

【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】 令和元年9月30日

【発行者名】 エスエムティー・ファンド・サービシズ(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 中村佳史  
取締役 ピーター・キャラハン  
(Peter Callaghan)

【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1兆864億円)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7,459億円)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8,267億円)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7,184億円)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、2019年7月31日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル=108.64円、1豪ドル=74.59円、1カナダ・ドル=82.67円および1ニュージーランド・ドル=71.84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、2019年6月28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。)の関係情報を下表のとおり新たな情報により追加・訂正するため、また販売会社の追加および取扱いポートフォリオの変更、リスクに関する参考情報の更新等、記載事項を訂正するため、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			
	(3) 運用実績		(2) 運用実績	更新 / 追加
	(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

(2019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	ドイツ	639,003,531.98	32.38
	フランス	415,466,551.64	21.05
	国際機関	189,634,997.22	9.61
	オランダ	137,264,197.37	6.96
	ルクセンブルグ	91,862,840.63	4.66
	スウェーデン	87,767,336.31	4.45
	フィンランド	44,769,531.30	2.27
	小計	1,605,768,986.45	81.37
社債	オランダ	29,962,846.14	1.52
	ドイツ	9,975,250.00	0.51
	フランス	5,164,159.25	0.26
	小計	45,102,255.39	2.29
政府債	スウェーデン	7,557,492.30	0.38
定期預金	アメリカ合衆国	315,725,309.82	16.00
現金およびその他の資産 (負債控除後)		-757,469.58	-0.04
合計(純資産総額)		1,973,396,574.38 (約214,390百万円)	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2019年7月31日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル=108.64円、1豪ドル=74.59円、1カナダ・ドル=82.67円、1ニュージーランド・ドル=71.84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

(2019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	ドイツ	503,193,776.46	40.30
	フランス	264,528,748.45	21.19
	オランダ	144,689,109.46	11.59
	ルクセンブルグ	54,790,476.56	4.39
	小計	967,202,110.93	77.47
社債	国際機関	69,753,200.54	5.59
	オランダ	13,995,651.37	1.12
	小計	83,748,851.91	6.71
定期預金	オーストラリア	196,637,098.53	15.75
現金およびその他の資産 (負債控除後)		900,436.00	0.07
合計(純資産総額)		1,248,488,497.37 (約93,125百万円)	100.00

## カナダ・ドル・ポートフォリオ

(2019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	21,060,721.87	69.61
	オランダ	242,116.95	0.80
	小計	21,302,838.82	70.41
社債	ドイツ	4,001,279.99	13.22
定期預金	カナダ	4,965,120.08	16.41
現金およびその他の資産 (負債控除後)		-11,973.68	-0.04
合計(純資産総額)		30,257,265.21 (約2,501百万円)	100.00

## ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ

(2019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	フランス	106,800,874.11	30.67
	ドイツ	62,801,029.03	18.03
	オランダ	55,846,130.24	16.04
	ルクセンブルグ	32,847,664.66	9.43
	国際機関	16,988,154.04	4.88
	小計	275,283,852.08	79.04
政府債	ドイツ	9,879,610.95	2.84
社債	国際機関	6,639,620.05	1.91
定期預金	ニュージーランド	56,225,807.32	16.14
現金およびその他の資産 (負債控除後)		239,709.45	0.07
合計(純資産総額)		348,268,599.85 (約25,020百万円)	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

(2019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	NED WATERSCHAPSBANK CP	コマーシャル ・ペーパー	オランダ	2.24	2019年11月5日	75,000,000	0.99	74,556,387.42	0.99	74,556,387.42	3.78
2	SAXONY-ANHALT CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	2.50	2019年8月28日	65,000,000	1.00	64,878,895.34	1.00	64,878,895.34	3.29
3	CITY OF GOTHENBURG CP	コマーシャル ・ペーパー	スウェーデン	2.38	2019年9月25日	60,000,000	1.00	59,783,161.63	1.00	59,783,161.63	3.03
4	EUROFIMA CP	コマーシャル ・ペーパー	国際機関	2.27	2019年10月3日	60,000,000	1.00	59,763,024.67	1.00	59,763,024.67	3.03
5	BANQUE ET CAISSE EPAR CP	コマーシャル ・ペーパー	ルクセンブルグ	2.55	2019年8月8日	57,000,000	1.00	56,971,979.85	1.00	56,971,979.85	2.89
6	COUNCIL OF EUROPE DEV CP	コマーシャル ・ペーパー	国際機関	0.00	2019年8月14日	55,000,000	1.00	54,951,052.81	1.00	54,951,052.81	2.78
7	ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	2.51	2019年8月13日	45,000,000	1.00	44,962,619.22	1.00	44,962,619.22	2.28
8	EUROPEAN INV. BANK CP	コマーシャル ・ペーパー	国際機関	2.48	2019年8月1日	40,000,000	1.00	40,000,000.00	1.00	40,000,000.00	2.03
9	NRW BANK CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	2.40	2019年9月5日	40,000,000	1.00	39,907,427.56	1.00	39,907,427.56	2.02
10	SNCF MOBILITES CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	2.46	2019年9月6日	40,000,000	1.00	39,902,214.88	1.00	39,902,214.88	2.02
11	L-BANK BW FOERDERBANK CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	2.40	2019年10月7日	40,000,000	1.00	39,822,786.60	1.00	39,822,786.60	2.02
12	CAISSE DES DEPOS ET C CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	2.19	2019年11月18日	40,000,000	0.99	39,736,736.52	0.99	39,736,736.52	2.01
13	ERSTE ABWICKLUNGSANST CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	2.20	2019年11月25日	40,000,000	0.99	39,718,594.03	0.99	39,718,594.03	2.01
14	SAXONY-ANHALT CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	2.37	2019年9月19日	35,000,000	1.00	34,887,775.76	1.00	34,887,775.76	1.77
15	LANDWIRTSCHAFT RENTEN CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	2.25	2019年10月2日	35,000,000	1.00	34,865,007.72	1.00	34,865,007.72	1.77
16	FMS WERTMANAGEMENT CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	2.24	2019年10月9日	35,000,000	1.00	34,850,588.57	1.00	34,850,588.57	1.77
17	ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	2.24	2019年10月23日	35,000,000	0.99	34,819,954.19	0.99	34,819,954.19	1.76
18	ERSTE ABWICKLUNGSANST CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	2.24	2019年11月8日	35,000,000	0.99	34,785,324.44	0.99	34,785,324.44	1.76
19	DEUTSCHE BAHN AG CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	2.45	2019年8月1日	30,000,000	1.00	30,000,000.00	1.00	30,000,000.00	1.52
20	BK NED GEMEENTEN	社債	オランダ	1.75	2019年10月30日	30,000,000	1.00	29,962,846.14	1.00	29,962,846.14	1.52
21	L-BANK BW FOERDERBANK CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	2.48	2019年8月20日	30,000,000	1.00	29,960,977.83	1.00	29,960,977.83	1.52
22	LANDWIRTSCHAFT RENTEN CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	2.26	2019年9月13日	30,000,000	1.00	29,919,213.91	1.00	29,919,213.91	1.52
23	ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	2.38	2019年9月11日	30,000,000	1.00	29,919,006.18	1.00	29,919,006.18	1.52
24	SNCF MOBILITES CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	2.38	2019年9月17日	30,000,000	1.00	29,907,269.49	1.00	29,907,269.49	1.52
25	SNCF MOBILITES CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	2.38	2019年9月18日	30,000,000	1.00	29,905,415.04	1.00	29,905,415.04	1.52
26	SNCF MOBILITES CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	2.30	2019年10月11日	30,000,000	1.00	29,864,703.31	1.00	29,864,703.31	1.51
27	L-BANK BW FOERDERBANK CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	2.24	2019年10月15日	30,000,000	1.00	29,860,796.82	1.00	29,860,796.82	1.51
28	ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	2.26	2019年10月17日	30,000,000	1.00	29,855,498.97	1.00	29,855,498.97	1.51
29	ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	2.23	2019年12月12日	30,000,000	0.99	29,755,162.20	0.99	29,755,162.20	1.51
30	CITY OF GOTHENBURG CP	コマーシャル ・ペーパー	スウェーデン	2.56	2019年8月9日	28,000,000	1.00	27,984,174.68	1.00	27,984,174.68	1.42

## オーストラリア・ドル・ポートフォリオ

(2019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	NED WATERSCHAPS BANK CP	コマーシャル ・ペーパー	オランダ	1.20	2019年10月18日	85,000,000	1.00	84,779,309.52	1.00	84,779,309.52	6.79
2	IBRD	社債	国際機関	5.75	2019年10月21日	55,342,000	1.01	55,878,556.38	1.01	55,878,556.38	4.48
3	KFW CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.42	2019年10月29日	50,000,000	1.00	49,824,921.75	1.00	49,824,921.75	3.99
4	KFW CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.65	2019年8月1日	45,000,000	1.00	45,000,000.00	1.00	45,000,000.00	3.60
5	L-BANK BW FOERDERBANK CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.71	2019年8月9日	40,000,000	1.00	39,984,865.88	1.00	39,984,865.88	3.20
6	LANDWIRTSCHAFT RENTEN CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.19	2019年8月23日	40,000,000	1.00	39,970,867.67	1.00	39,970,867.67	3.20
7	FMS WERTMANAGEMENT CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.16	2019年9月11日	40,000,000	1.00	39,947,487.87	1.00	39,947,487.87	3.20
8	ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	1.23	2019年9月24日	40,000,000	1.00	39,926,358.49	1.00	39,926,358.49	3.20
9	ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	1.24	2019年10月16日	40,000,000	1.00	39,895,619.73	1.00	39,895,619.73	3.20
10	L-BANK BW FOERDERBANK CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.29	2019年10月21日	40,000,000	1.00	39,884,409.32	1.00	39,884,409.32	3.19
11	SAXONY-ANHALT CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.32	2019年9月24日	37,000,000	1.00	36,926,997.06	1.00	36,926,997.06	2.96
12	FMS WERTMANAGEMENT CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.16	2019年10月9日	35,000,000	1.00	34,922,079.97	1.00	34,922,079.97	2.80
13	SAXONY-ANHALT CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.66	2019年8月7日	30,000,000	1.00	29,991,760.00	1.00	29,991,760.00	2.40
14	ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	1.39	2019年8月16日	30,000,000	1.00	29,982,726.57	1.00	29,982,726.57	2.40
15	ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	1.67	2019年8月14日	30,000,000	1.00	29,981,931.22	1.00	29,981,931.22	2.40
16	NED WATERSCHAPS BANK CP	コマーシャル ・ペーパー	オランダ	1.60	2019年8月20日	30,000,000	1.00	29,974,769.56	1.00	29,974,769.56	2.40
17	SAXONY-ANHALT CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.32	2019年9月18日	30,000,000	1.00	29,947,377.44	1.00	29,947,377.44	2.40
18	CAISSE DES DEPOS ET C CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	1.18	2019年9月30日	30,000,000	1.00	29,941,181.13	1.00	29,941,181.13	2.40
19	BK NEDERLANDSE GEMEEN CP	コマーシャル ・ペーパー	オランダ	1.15	2019年10月8日	30,000,000	1.00	29,935,030.38	1.00	29,935,030.38	2.40
20	CAISSE DES DEPOS ET C CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	1.18	2019年10月29日	30,000,000	1.00	29,912,834.58	1.00	29,912,834.58	2.40
21	BANQUE ET CAISSE EPAR CP	コマーシャル ・ペーパー	ルクセンブルグ	1.22	2019年11月25日	30,000,000	1.00	29,882,560.17	1.00	29,882,560.17	2.39
22	L-BANK BW FOERDERBANK CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.46	2019年8月28日	27,000,000	1.00	26,970,544.92	1.00	26,970,544.92	2.16
23	SAXONY-ANHALT CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.47	2019年8月28日	25,000,000	1.00	24,972,540.48	1.00	24,972,540.48	2.00
24	KFW CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.62	2019年9月17日	25,000,000	1.00	24,947,351.41	1.00	24,947,351.41	2.00
25	ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	1.22	2019年10月24日	25,000,000	1.00	24,928,764.67	1.00	24,928,764.67	2.00
26	BANQUE ET CAISSE EPAR CP	コマーシャル ・ペーパー	ルクセンブルグ	1.37	2019年11月6日	25,000,000	1.00	24,907,916.39	1.00	24,907,916.39	2.00
27	ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	1.70	2019年8月9日	20,000,000	1.00	19,992,463.80	1.00	19,992,463.80	1.60
28	SAXONY-ANHALT CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.65	2019年8月19日	20,000,000	1.00	19,983,620.32	1.00	19,983,620.32	1.60
29	ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	1.46	2019年9月11日	20,000,000	1.00	19,966,868.26	1.00	19,966,868.26	1.60
30	FMS WERTMANAGEMENT CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.43	2019年11月12日	20,000,000	1.00	19,918,952.37	1.00	19,918,952.37	1.60



## カナダ・ドル・ポートフォリオ

(2019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	CANADA T BILL	政府債	カナダ	0.00	2019年8月22日	4,300,000	1.00	4,295,905.50	1.00	4,295,905.50	14.20
2	CANADA T BILL	政府債	カナダ	0.00	2019年9月5日	4,200,000	1.00	4,193,348.25	1.00	4,193,348.25	13.86
3	LANDWIRTSCH RENTENBK	社債	ドイツ	1.875	2019年11月21日	4,000,000	1.00	4,001,279.99	1.00	4,001,279.99	13.22
4	CANADA T BILL	政府債	カナダ	0.00	2019年8月8日	4,000,000	1.00	3,998,729.92	1.00	3,998,729.92	13.22
5	CANADA T BILL	政府債	カナダ	0.00	2019年9月19日	3,800,000	1.00	3,791,621.00	1.00	3,791,621.00	12.53
6	CANADA T BILL	政府債	カナダ	0.00	2019年10月31日	2,800,000	1.00	2,788,120.65	1.00	2,788,120.65	9.21
7	CANADA T BILL	政府債	カナダ	0.00	2019年10月17日	2,000,000	1.00	1,992,996.55	1.00	1,992,996.55	6.59
8	BNG BANK NV	政府債	オランダ	2.125	2019年10月1日	242,000	1.00	242,116.95	1.00	242,116.95	0.80

## ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ

(2019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	CAISSE DES DEPOS ET C CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	1.60	2019年9月27日	28,000,000	1.00	27,929,352.34	1.00	27,929,352.34	8.02
2	ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	1.67	2019年9月11日	24,000,000	1.00	23,954,547.22	1.00	23,954,547.22	6.88
3	NED WATERSCHAPS BANK CP	コマーシャル ・ペーパー	オランダ	1.53	2019年11月1日	22,000,000	1.00	21,914,420.20	1.00	21,914,420.20	6.29
4	BANQUE ET CAISSE EPAR CP	コマーシャル ・ペーパー	ルクセンブルグ	1.59	2019年11月6日	21,000,000	1.00	20,910,468.84	1.00	20,910,468.84	6.00
5	CAISSE DES DEPOS ET C CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	1.79	2019年8月7日	20,000,000	1.00	19,994,044.10	1.00	19,994,044.10	5.74
6	NED WATERSCHAPS BANK CP	コマーシャル ・ペーパー	オランダ	1.72	2019年8月16日	19,000,000	1.00	18,986,475.00	1.00	18,986,475.00	5.45
7	ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	1.64	2019年8月28日	19,000,000	1.00	18,976,784.09	1.00	18,976,784.09	5.45
8	EUROPEAN INV. BANK CP	コマーシャル ・ペーパー	国際機関	1.68	2019年8月16日	17,000,000	1.00	16,988,154.04	1.00	16,988,154.04	4.88
9	L-BANK BW FOERDERBANK CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.54	2019年11月12日	17,000,000	1.00	16,925,488.26	1.00	16,925,488.26	4.86
10	KFW CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.53	2019年10月10日	16,000,000	1.00	15,952,581.40	1.00	15,952,581.40	4.58
11	ACOSS (AGENCE CENTRAL) CP	コマーシャル ・ペーパー	フランス	1.58	2019年10月17日	16,000,000	1.00	15,946,146.36	1.00	15,946,146.36	4.58
12	L-BANK BW FOERDERBANK CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.63	2019年9月24日	15,000,000	1.00	14,963,482.17	1.00	14,963,482.17	4.30
13	L-BANK BW FOERDERBANK CP	コマーシャル ・ペーパー	ドイツ	1.63	2019年9月30日	15,000,000	1.00	14,959,477.20	1.00	14,959,477.20	4.30
14	BK NEDERLANDSE GEMEEN CP	コマーシャル ・ペーパー	オランダ	1.59	2019年10月23日	15,000,000	1.00	14,945,235.04	1.00	14,945,235.04	4.29
15	BANQUE ET CAISSE EPAR CP	コマーシャル ・ペーパー	ルクセンブルグ	1.54	2019年12月2日	12,000,000	0.99	11,937,195.82	0.99	11,937,195.82	3.43
16	KFW	政府債	ドイツ	4.25	2019年11月6日	9,816,000	1.01	9,879,610.95	1.01	9,879,610.95	2.84
17	INTL FINANCE CORP	社債	国際機関	4.13	2019年8月27日	6,629,000	1.00	6,639,620.05	1.00	6,639,620.05	1.91

## ( )投資不動産物件

該当事項なし(2019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(2019年7月末日現在)。

## (2) 運用実績

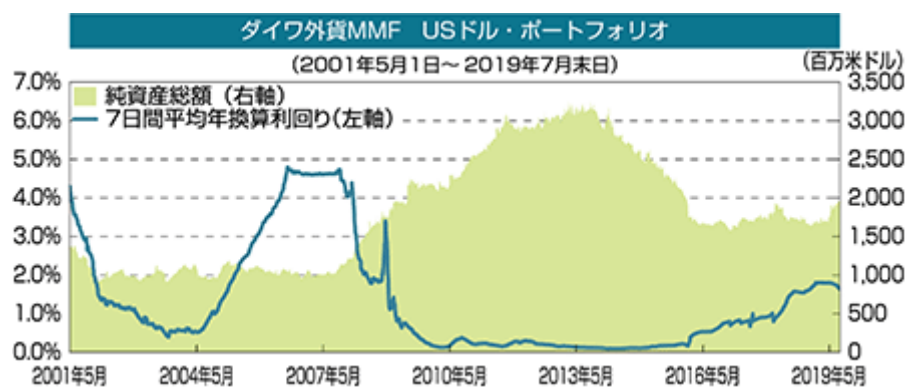
## 純資産の推移

2019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
2018年8月末日	1,718,599	186,709	0.01	1
9月末日	1,720,692	186,936	0.01	1
10月末日	1,661,875	180,546	0.01	1
11月末日	1,643,638	178,565	0.01	1
12月末日	1,667,742	181,183	0.01	1
2019年1月末日	1,670,665	181,501	0.01	1
2月末日	1,688,728	183,463	0.01	1
3月末日	1,704,430	185,169	0.01	1
4月末日	1,749,063	190,018	0.01	1
5月末日	1,821,663	197,905	0.01	1
6月末日	1,919,396	208,523	0.01	1
7月末日	1,973,397	214,390	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

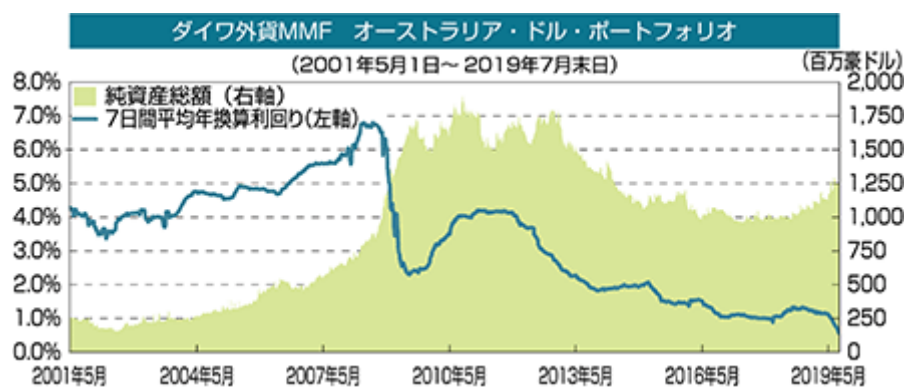


(注) 7日間平均年換算利回りとは、課税前の7日間平均利回りを年率換算したものである。以下同じ。

## 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
2018年8月末日	1,050,443	78,353	0.01	1
9月末日	1,051,818	78,455	0.01	1
10月末日	1,091,381	81,406	0.01	1
11月末日	1,056,480	78,803	0.01	1
12月末日	1,111,068	82,875	0.01	1
2019年1月末日	1,101,757	82,180	0.01	1
2月末日	1,132,296	84,458	0.01	1
3月末日	1,134,790	84,644	0.01	1
4月末日	1,172,307	87,442	0.01	1
5月末日	1,195,381	89,163	0.01	1
6月末日	1,251,277	93,333	0.01	1
7月末日	1,248,488	93,125	0.01	1

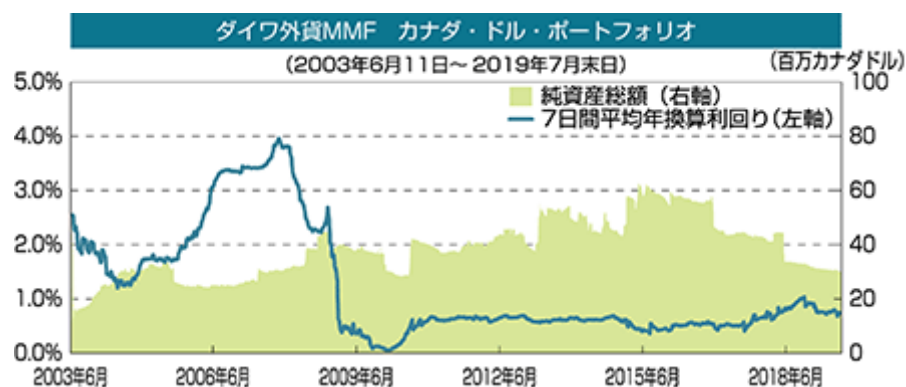
## 純資産総額および7日間平均年換算利回りの推移



## 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
2018年8月末日	33,042	2,732	0.01	1
9月末日	33,046	2,732	0.01	1
10月末日	33,006	2,729	0.01	1
11月末日	31,936	2,640	0.01	1
12月末日	31,623	2,614	0.01	1
2019年1月末日	31,272	2,585	0.01	1
2月末日	31,099	2,571	0.01	1
3月末日	30,892	2,554	0.01	1
4月末日	30,714	2,539	0.01	1
5月末日	30,685	2,537	0.01	1
6月末日	30,593	2,529	0.01	1
7月末日	30,257	2,501	0.01	1

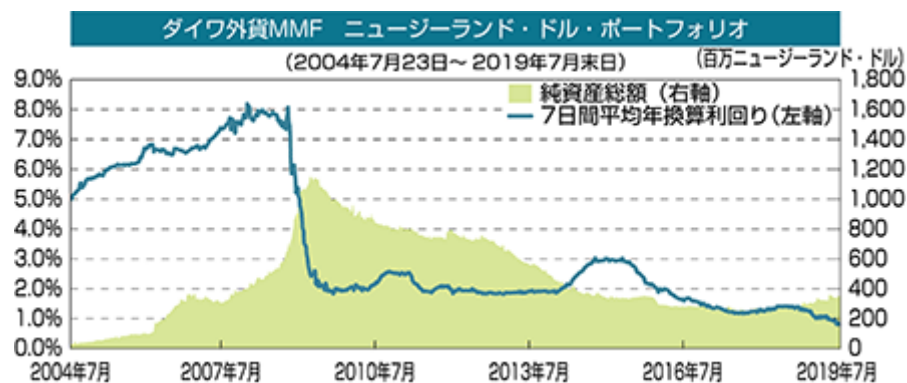
## 純資産総額および7日間平均年換算利回りの推移



## 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
2018年8月末日	285,143	20,485	0.01	1
9月末日	289,421	20,792	0.01	1
10月末日	300,702	21,602	0.01	1
11月末日	295,887	21,257	0.01	1
12月末日	302,458	21,729	0.01	1
2019年1月末日	314,050	22,561	0.01	1
2月末日	329,140	23,645	0.01	1
3月末日	324,830	23,336	0.01	1
4月末日	322,956	23,201	0.01	1
5月末日	352,541	25,327	0.01	1
6月末日	340,633	24,471	0.01	1
7月末日	348,269	25,020	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2019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)
2018年8月31日	0.13193	0.10878	0.07971	0.11804
2018年9月28日	0.11890	0.10123	0.07660	0.10587
2018年10月31日	0.14453	0.11625	0.08602	0.11943
2018年11月30日	0.13643	0.10243	0.07544	0.10605
2018年12月28日	0.13458	0.09274	0.06988	0.09504
2019年1月31日	0.16751	0.10930	0.07526	0.10464
2019年2月28日	0.13838	0.08878	0.05808	0.07959
2019年3月29日	0.14274	0.09134	0.05964	0.08450
2019年4月26日	0.13771	0.08714	0.05737	0.08123
2019年5月31日	0.17161	0.10019	0.07343	0.09612
2019年6月28日	0.13513	0.06721	0.05954	0.07284
2019年7月31日	0.15268	0.06090	0.06608	0.07541

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 (%)
2018年8月31日	1.55336	1.28079	0.93852	1.38982
2018年9月28日	1.54994	1.31960	0.99853	1.38009
2018年10月31日	1.59858	1.28579	0.95143	1.32096
2018年11月30日	1.65989	1.24623	0.91785	1.29027
2018年12月28日	1.75434	1.20893	0.91093	1.23891
2019年1月31日	1.79826	1.17336	0.80793	1.12334
2019年2月28日	1.80388	1.15731	0.75711	1.03751
2019年3月29日	1.79655	1.14962	0.75064	1.06353
2019年4月26日	1.79514	1.13593	0.74785	1.05889
2019年5月31日	1.78964	1.04483	0.76577	1.00239
2019年6月28日	1.76151	0.87613	0.77614	0.94952
2019年7月31日	1.68873	0.67359	0.73088	0.83408

2019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。

2018年8月～ 2019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)
	1.71213	1.12629	0.83705	1.13876

#### 収益率の推移

2019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。

2018年8月～ 2019年7月	収益率(%) <sup>(注)</sup>			
	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
	1.71213	1.12629	0.83705	1.13876

(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、2019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 = 2019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(分配前の額)

[次へ](#)



## 2 販売及び買戻しの実績

2019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2019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
184,408,333,435 (184,408,333,435)	159,144,664,415 (159,144,664,415)	197,055,412,011 (197,055,412,011)

(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
93,308,653,659 (93,308,653,659)	70,612,736,793 (70,612,736,793)	124,801,081,425 (124,801,081,425)

### 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
424,787,998 (424,787,998)	751,459,002 (751,459,002)	3,025,061,660 (3,025,061,660)

### 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
25,035,403,211 (25,035,403,211)	18,404,888,476 (18,404,888,476)	34,813,832,991 (34,813,832,991)

[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、英国およびアイルランドにおける法令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2019年7月31日現在における株式会社三菱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	=	108.64円
1 豪ドル	=	74.59円
1 カナダ・ドル	=	82.67円
1 ニュージーランド・ドル	=	71.84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**  
 財政状態計算書  
 2019年6月30日現在

	注記	2019年6月30日		2018年12月31日	
		(米ドル)	(千円)	(米ドル)	(千円)
<b>資産</b>					
定期預金を含む現預金	5	323,038,806	35,094,936	243,170,758	26,418,071
未収債権	6	69,801,459	7,583,231	10,997,855	1,194,807
損益を通じて公正価値で 測定する金融資産	2,3,4	1,532,650,466	166,507,147	1,423,742,858	154,675,424
資産合計		1,925,490,731	209,185,313	1,677,911,471	182,288,302
<b>負債</b>					
未払債務	7	6,094,567	662,114	10,169,293	1,104,792
(買戻可能受益証券保有者に 帰属する純資産を除く)負債		6,094,567	662,114	10,169,293	1,104,792
買戻可能受益証券保有者に 帰属する純資産		1,919,396,164	208,523,199	1,667,742,178	181,183,510

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

## 包括利益計算書

2019年6月30日に終了した6か月間

	注記	2019年6月30日		2018年6月30日	
		(米ドル)	(千円)	(米ドル)	(千円)
<b>収益</b>					
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	21,604,162	2,347,076	16,884,880	1,834,373
純収益合計		21,604,162	2,347,076	16,884,880	1,834,373
<b>費用</b>					
投資運用報酬	9	998,735	108,503	1,029,899	111,888
管理事務報酬	9	277,354	30,132	287,227	31,204
副保管報酬	9	298,392	32,417	309,014	33,571
受託会社報酬	9	148,816	16,167	154,118	16,743
販売会社報酬および代行協会員報酬	9	4,330,661	470,483	4,464,276	484,999
監査報酬		14,386	1,563	13,530	1,470
その他の費用		284,967	30,959	(74,752)	(8,121)
費用合計		6,353,311	690,224	6,183,312	671,755
<b>ファイナンス費用</b>					
分配金	11	(15,250,851)	(1,656,852)	(10,701,568)	(1,162,618)
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。

当包括利益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

2019年6月30日に終了した6か月間

	2019年6月30日		2018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	1,667,742,178	181,183,510	1,811,602,159	196,812,459
買戻可能受益証券の発行手取金	1,019,783,125	110,789,239	924,790,926	100,469,286
買戻可能受益証券の買戻支払金	(768,129,139)	(83,449,550)	(990,452,967)	(107,602,810)
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	1,919,396,164	208,523,199	1,745,940,118	189,678,934

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**

財政状態計算書  
 2019年6月30日現在

	注記	2019年6月30日		2018年12月31日	
		(豪ドル)	(千円)	(豪ドル)	(千円)
<b>資産</b>					
定期預金を含む現預金	5	191,486,310	14,282,964	163,678,025	12,208,744
未収債権	6	2,910,438	217,090	2,537,228	189,252
損益を通じて公正価値で 測定する金融資産	2,3,4	1,064,279,749	79,384,626	948,635,428	70,758,717
資産合計		1,258,676,497	93,884,680	1,114,850,681	83,156,712
<b>負債</b>					
未払債務	7	7,399,136	551,902	3,782,657	282,148
(買戻可能受益証券保有者に 帰属する純資産を除く)負債		7,399,136	551,902	3,782,657	282,148
買戻可能受益証券保有者に 帰属する純資産		1,251,277,361	93,332,778	1,111,068,024	82,874,564

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

## 包括利益計算書

2019年6月30日に終了した6か月間

	注記	2019年6月30日		2018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	10,398,740	775,642	9,238,384	689,091
純収益合計		10,398,740	775,642	9,238,384	689,091
費用					
投資運用報酬	9	714,092	53,264	637,707	47,567
管理事務報酬	9	184,566	13,767	159,440	11,893
副保管報酬	9	198,661	14,818	171,704	12,807
受託会社報酬	9	99,382	7,413	85,852	6,404
販売会社報酬および 代行協会員報酬	9	2,884,728	215,172	2,479,229	184,926
監査報酬		11,775	878	12,066	900
その他の費用		189,154	14,109	29,398	2,193
費用合計		4,282,358	319,421	3,575,396	266,689
ファイナンス費用					
分配金	11	(6,116,382)	(456,221)	(5,662,988)	(422,402)
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。

当包括利益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

2019年6月30日に終了した6か月間

	2019年6月30日		2018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	1,111,068,024	82,874,564	993,954,898	74,139,096
買戻可能受益証券の発行手取金	539,052,989	40,207,962	304,571,686	22,718,002
買戻可能受益証券の買戻支払金	(398,843,652)	(29,749,748)	(270,067,232)	(20,144,315)
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	1,251,277,361	93,332,778	1,028,459,352	76,712,783

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

財政状態計算書

2019年6月30日現在

	注記	2019年6月30日		2018年12月31日	
		(カナダ・ドル)	(千円)	(カナダ・ドル)	(千円)
<b>資産</b>					
定期預金を含む現預金	5	5,169,377	427,352	5,646,099	466,763
未収債権	6	1,108	92	23,114	1,911
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	2,3,4	25,483,780	2,106,744	26,208,325	2,166,642
資産合計		30,654,265	2,534,188	31,877,538	2,635,316
<b>負債</b>					
未払債務	7	61,080	5,049	254,916	21,074
(買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産を除く)負債		61,080	5,049	254,916	21,074
買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産		30,593,185	2,529,139	31,622,622	2,614,242

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

## 包括利益計算書

2019年6月30日に終了した6か月間

	注記	2019年6月30日		2018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	251,641	20,803	267,748	22,135
純収益合計		251,641	20,803	267,748	22,135
費用					
投資運用報酬	9	22,754	1,881	18,788	1,553
管理事務報酬	9	4,930	408	4,808	397
副保管報酬	9	5,309	439	5,178	428
受託会社報酬	9	2,655	219	2,589	214
販売会社報酬および代行協会員報酬	9	76,748	6,345	72,923	6,029
監査報酬		217	18	398	33
その他の費用		23,160	1,915	14,536	1,202
費用合計		135,773	11,224	119,220	9,856
ファイナンス費用					
分配金	11	(115,868)	(9,579)	(148,528)	(12,279)
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。

当包括利益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

2019年6月30日に終了した6か月間

	2019年6月30日		2018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	31,622,622	2,614,242	42,333,904	3,499,744
買戻可能受益証券の発行手取金	2,649,538	219,037	5,068,311	418,997
買戻可能受益証券の買戻支払金	(3,678,975)	(304,141)	(13,705,803)	(1,133,059)
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	30,593,185	2,529,139	33,696,412	2,785,682

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

## 財政状態計算書

2019年6月30日現在

	注記	2019年6月30日		2018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)
<b>資産</b>					
定期預金を含む現預金	5	58,396,869	4,195,231	46,661,271	3,352,146
未収債権	6	249,924	17,955	474,866	34,114
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	2,3,4	283,274,143	20,350,414	257,692,823	18,512,652
資産合計		341,920,936	24,563,600	304,828,960	21,898,912
<b>負債</b>					
未払債務	7	1,288,370	92,557	2,370,988	170,332
(買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産を除く)負債		1,288,370	92,557	2,370,988	170,332
買戻可能受益証券保有者に帰属する純資産		340,632,566	24,471,044	302,457,972	21,728,581

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

## 包括利益計算書

2019年6月30日に終了した6か月間

	注記	2019年6月30日		2018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)
<b>収益</b>					
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	2,894,435	207,936	2,831,179	203,392
純収益合計		2,894,435	207,936	2,831,179	203,392
<b>費用</b>					
投資運用報酬	9	239,480	17,204	202,377	14,539
管理事務報酬	9	51,887	3,728	43,848	3,150
副保管報酬	9	55,879	4,014	47,221	3,392
受託会社報酬	9	27,939	2,007	23,611	1,696
販売会社報酬および代行協会員報酬	9	810,646	58,237	681,793	48,980
監査報酬		3,520	253	2,262	163
その他の費用		61,694	4,432	16,974	1,219
費用合計		1,251,045	89,875	1,018,086	73,139
<b>ファイナンス費用</b>					
分配金	11	(1,643,390)	(118,061)	(1,813,093)	(130,253)
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。

当包括利益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

2019年6月30日に終了した6か月間

	2019年6月30日		2018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	302,457,972	21,728,581	269,034,645	19,327,449
買戻可能受益証券の発行手取金	127,309,829	9,145,938	79,499,794	5,711,265
買戻可能受益証券の買戻支払金	(89,135,235)	(6,403,475)	(67,659,113)	(4,860,631)
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	340,632,566	24,471,044	280,875,326	20,178,083

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

2019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、2019年1月21日付で改正・再録済）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、2015年6月18日付で、個人投資家向けオルタナティブ投資ファンドとしてアイルランド中央銀行（「中央銀行」）により認可された。ダイワ外貨MMFに対するEU MMF規制（「MMFR」）の効力は、2019年1月21日付で発生した。これに伴い、ダイワ外貨MMFのサブ・ファンドは、2019年1月21日付で、公債コンスタントNAV MMFとして中央銀行により認可された。ダイワ外貨MMFは、2019年1月21日付で、個人投資家向けAIF CNAV MMFとして中央銀行により認可された。新目論見書は、2019年1月21日付で中央銀行により認可されている。

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（「サブ・ファンド」）。

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。

ダイワ外貨MMFのオルタナティブ投資ファンド運用会社は、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」）である。

## 2. 重要な会計方針

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、損益を通じて公正価値で保有する金融商品の再評価額を計上して修正される取得原価主義に従い、アイルランドにおいて一般に認められている会計慣行（財務報告基準第102号「英国およびアイルランド共和国で適用される財務報告基準」（「FRS102」）および財務報告基準第104号「中間財務報告」（「FRS104」）を含む英国財務報告評議会が発行した会計基準およびアイルランドの法律）に従って適正に作成されている。

財務書類は継続企業を前提として作成されている。

FRS102およびFRS104に準拠した財務書類の作成は、経営者が、方針の適用ならびに資産および負債、収益および費用の報告金額に影響を与える判断、見積りおよび仮定を行うことを要求している。見積りおよび関連する仮定は、状況において適切と考えられる過去の経験およびその他の様々な要因に基づいており、その結果は、その他の情報源からは容易に明らかにならない資産および負債の帳簿価額に関する判断を下す基礎を形成する。実際の結果は、これらの見積りと異なる可能性がある。見積りおよび基礎となる仮定は継続的に見直される。会計上の見積りの修正は、修正が当該事業年度だけに影響を与える場合は、見積りが修正される事業年度においてまとめられ、修正が当事業年度および将来事業年度に影響を与える場合は、修正事業年度および将来事業年度においてまとめられる。

## 投資有価証券

当カテゴリーは、取引用に保有される金融資産および負債と、当初に経営陣により損益計算書を通じて公正価値で測定すると指定された金融資産および負債の2つのサブカテゴリーに分けられる。

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価値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。

FRS102の公正価値の測定に基づいて、ダイワ外貨MMFは、IAS39号の金融商品の認識および測定に関する規定を採用する。

### 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(「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、当期の包括利益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け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、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、包括利益計算書に「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戻可能であり、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/年度末日現在の買戻金額で計上される。

## 分配方針

管理会社は、各取引日に各サブ・ファンドに関して分配を宣言する。各サブ・ファンドから分配される1口当たりの金額は、各サブ・ファンドの当該通貨の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。

## 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1）、
- ・（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1に含まれる取引値以外のインプットを含む（レベル2）、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3）。

	オーストラリア USドル・ ポートフォリオ レベル2 USD	オーストラリア ・ドル・ ポートフォリオ レベル2 AUD	カナダ・ドル・ ポートフォリオ レベル2 CAD	ニュージー ランド・ドル・ ポートフォリオ レベル2 NZD
<b>2019年6月30日</b>				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産				
債務証券	1,532,487,628	1,063,322,927	25,481,875	282,902,396
クーポン未収利息	162,838	956,822	1,905	371,747
	<b>1,532,650,466</b>	<b>1,064,279,749</b>	<b>25,483,780</b>	<b>283,274,143</b>
<b>2018年12月31日</b>				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産				
債務証券	1,422,951,666	947,282,434	26,182,720	256,559,789
クーポン未収利息	791,192	1,352,994	25,605	1,133,034
	<b>1,423,742,858</b>	<b>948,635,428</b>	<b>26,208,325</b>	<b>257,692,823</b>

クラスが保有する全証券は、レベル2として分類される。2019年6月30日に終了した6か月間および2018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

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、財政状態計算書および包括利益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/年度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

2019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	323,038,806	-	-	-	323,038,806
未収債権	-	-	-	69,801,459	69,801,459
損益を通じて公正価値で 測定する金融資産	655,538,195	776,568,511	100,543,760	-	1,532,650,466
資産合計	<b>978,577,001</b>	<b>776,568,511</b>	<b>100,543,760</b>	<b>69,801,459</b>	<b>1,925,490,731</b>
（買戻可能受益証券保有者に 帰属する純資産を除く）負債					
未払債務	-	-	-	6,094,567	6,094,567
負債合計	-	-	-	6,094,567	6,094,467
金利感度ギャップ合計	<b>978,577,001</b>	<b>776,568,511</b>	<b>100,543,760</b>	<b>N/A</b>	<b>N/A</b>

(N/A：該当なし)

## USドル・ポートフォリオ

2018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	243,170,758	-	-	-	243,170,758
未収債権	-	-	-	10,997,855	10,997,855
損益を通じて公正価値で 測定する金融資産	450,433,996	973,308,862	-	-	1,423,742,858
資産合計	<b>693,604,754</b>	<b>973,308,862</b>	<b>-</b>	<b>10,997,855</b>	<b>1,677,911,471</b>
（買戻可能受益証券保有者に 帰属する純資産を除く）負債					
未払債務	-	-	-	10,169,293	10,169,293
負債合計	-	-	-	10,169,293	10,169,293
金利感度ギャップ合計	<b>693,604,754</b>	<b>973,308,862</b>	<b>-</b>	<b>N/A</b>	<b>N/A</b>

(N/A：該当なし)

## オーストラリア・ドル・ポートフォリオ

2019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	191,486,310	-	-	-	191,486,310
未収債権	-	-	-	2,910,438	2,910,438
損益を通じて公正価値で 測定する金融資産	401,311,080	465,943,085	197,025,584	-	1,064,279,749
資産合計	<b>592,797,390</b>	<b>465,943,085</b>	<b>197,025,584</b>	<b>2,910,438</b>	<b>1,258,676,497</b>
（買戻可能受益証券保有者に 帰属する純資産を除く）負債					
未払債務	-	-	-	7,399,136	7,399,136
負債合計	-	-	-	<b>7,399,136</b>	<b>7,399,136</b>
金利感度ギャップ合計	<b>592,797,390</b>	<b>465,943,085</b>	<b>197,025,584</b>	<b>N/A</b>	<b>N/A</b>

(N/A：該当なし)

## オーストラリア・ドル・ポートフォリオ

2018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	163,678,025	-	-	-	163,678,025
未収債権	-	-	-	2,537,228	2,537,228
損益を通じて公正価値で 測定する金融資産	423,384,301	525,251,127	-	-	948,635,428
資産合計	<b>587,062,326</b>	<b>525,251,127</b>	<b>-</b>	<b>2,537,228</b>	<b>1,114,850,681</b>
（買戻可能受益証券保有者に 帰属する純資産を除く）負債					
未払債務	-	-	-	3,782,657	3,782,657
負債合計	-	-	-	<b>3,782,657</b>	<b>3,782,657</b>
金利感度ギャップ合計	<b>587,062,326</b>	<b>525,251,127</b>	<b>-</b>	<b>N/A</b>	<b>N/A</b>

(N/A：該当なし)

## カナダ・ドル・ポートフォリオ

2019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	5,169,377	-	-	-	5,169,377
未収債権	-	-	-	1,108	1,108
損益を通じて公正価値で 測定する金融資産	7,996,146	12,470,988	5,016,646	-	25,483,780
資産合計	<b>13,165,523</b>	<b>12,470,988</b>	<b>5,016,646</b>	<b>1,108</b>	<b>30,654,265</b>
（買戻可能受益証券保有者に 帰属する純資産を除く）負債					
未払債務	-	-	-	61,080	61,080
負債合計	-	-	-	<b>61,080</b>	<b>61,080</b>
金利感度ギャップ合計	<b>13,165,523</b>	<b>12,470,988</b>	<b>5,016,646</b>	<b>N/A</b>	<b>N/A</b>

(N/A：該当なし)

## カナダ・ドル・ポートフォリオ

2018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	5,646,099	-	-	-	5,646,099
未収債権	-	-	-	23,114	23,114
損益を通じて公正価値で 測定する金融資産	13,646,413	7,683,735	4,878,177	-	26,208,325
資産合計	<b>19,292,512</b>	<b>7,683,735</b>	<b>4,878,177</b>	<b>23,114</b>	<b>31,877,538</b>
（買戻可能受益証券保有者に 帰属する純資産を除く）負債					
未払債務	-	-	-	254,916	254,916
負債合計	-	-	-	<b>254,916</b>	<b>254,916</b>
金利感度ギャップ合計	<b>19,292,512</b>	<b>7,683,735</b>	<b>4,878,177</b>	<b>N/A</b>	<b>N/A</b>

(N/A：該当なし)

## ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ

2019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	58,396,869	-	-	-	58,396,869
未収債権	-	-	-	249,924	249,924
損益を通じて公正価値で 測定する金融資産	89,312,299	163,180,048	30,781,796	-	283,274,143
資産合計	<b>147,709,168</b>	<b>163,180,048</b>	<b>30,781,796</b>	<b>249,924</b>	<b>341,920,936</b>
（買戻可能受益証券保有者に 帰属する純資産を除く）負債					
未払債務	-	-	-	1,288,370	1,288,370
負債合計	-	-	-	<b>1,288,370</b>	<b>1,288,370</b>
金利感度ギャップ合計	<b>147,709,168</b>	<b>163,180,048</b>	<b>30,781,796</b>	<b>N/A</b>	<b>N/A</b>

(N/A：該当なし)

## ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ

2018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	46,661,271	-	-	-	46,661,271
未収債権	-	-	-	474,866	474,866
損益を通じて公正価値で 測定する金融資産	97,100,276	160,592,547	-	-	257,692,823
資産合計	<b>143,761,547</b>	<b>160,592,547</b>	<b>-</b>	<b>474,866</b>	<b>304,828,960</b>
（買戻可能受益証券保有者に 帰属する純資産を除く）負債					
未払債務	-	-	-	2,370,988	2,370,988
負債合計	-	-	-	<b>2,370,988</b>	<b>2,370,988</b>
金利感度ギャップ合計	<b>143,761,547</b>	<b>160,592,547</b>	<b>-</b>	<b>N/A</b>	<b>N/A</b>

(N/A：該当なし)

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・オフター・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。

#### 2019年6月30日

	+50bps	+25bps	+6.25bps	-10bps
USドル・ポートフォリオ	-0.06%	-0.03%	-0.01%	0.01%
オーストラリア・ドル・ポートフォリオ	-0.05%	-0.03%	-0.01%	0.01%
カナダ・ドル・ポートフォリオ	-0.04%	-0.02%	-0.01%	0.01%
ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ	-0.05%	-0.03%	-0.01%	0.01%

（+6.25ベース・ポイントは買呼値に基づく価格付を提供）

#### 2018年12月31日

	+50bps	+25bps	+6.25bps	-10bps
USドル・ポートフォリオ	-0.06%	-0.03%	-0.01%	0.01%
オーストラリア・ドル・ポートフォリオ	-0.05%	-0.03%	-0.01%	0.01%
カナダ・ドル・ポートフォリオ	-0.04%	-0.02%	-0.01%	0.01%
ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ	-0.05%	-0.03%	-0.01%	0.01%

（+6.25ベース・ポイント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/年度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		ニュージー	
		ドル・ ポートフォリオ	カナダ・ドル・ ポートフォリオ	ランド・ドル・ ポートフォリオ	ランド・ドル・ ポートフォリオ
<b>2019年6月30日</b>					
現金	17.41%	15.25%	16.87%	17.09%	
10日以下 <10	7.81%	3.82%	0.00%	6.44%	
10 - 30日 <=30	26.70%	28.07%	26.08%	16.38%	
31 - 60日 <=60	22.14%	20.61%	27.02%	21.55%	
61 - 90日 <=90	20.52%	14.15%	13.66%	16.92%	
91 - 180日 <=180	5.42%	18.10%	16.37%	21.62%	
181 - 365日	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	
未払金	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	
<b>2018年12月31日</b>					
現金	14.59%	14.71%	17.73%	15.33%	
10日以下 <10	2.41%	6.74%	2.20%	5.26%	
10 - 30日 <=30	19.51%	30.81%	40.60%	26.48%	
31 - 60日 <=60	31.72%	16.84%	8.47%	28.28%	
61 - 90日 <=90	31.77%	29.11%	15.69%	24.65%	
91 - 180日 <=180	0.00%	1.79%	15.31%	0.00%	
181 - 365日	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	
未払金	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。

## 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が負う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、S & Pグローバル社およびムーディーズ社により報告される、当該銀行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（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、期末現在A+（2018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/年度末現在、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S & Pグローバル社による格付の変更を記録するために監視される。

	オーストラリア		ニュージー	
	USドル・ ポートフォリオ	ドル・ ポートフォリオ	カナダ・ドル・ ポートフォリオ	ランド・ドル・ ポートフォリオ
<b>2019年6月30日</b>				
Aaa	23.01%	36.02%	83.14%	42.35%
Aa1	29.62%	20.90%	0.00%	8.31%
Aa2	18.13%	32.19%	8.97%	34.45%
Aa3	21.21%	1.98%	7.89%	14.89%
A1	8.03%	8.91%	0.00%	0.00%
A2	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
未払金	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

	オーストラリア		ニュージー	
	USドル・ ポートフォリオ	ドル・ ポートフォリオ	カナダ・ドル・ ポートフォリオ	ランド・ドル・ ポートフォリオ
<b>2018年12月31日</b>				
Aaa	34.95%	40.00%	39.47%	46.28%
Aa1	13.75%	18.33%	9.13%	10.25%
Aa2	26.69%	32.33%	30.09%	13.10%
Aa3	13.48%	9.34%	21.31%	25.11%
A1	9.03%	0.00%	0.00%	5.26%
A2	2.10%	0.00%	0.00%	0.00%
未払金	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

備考： 2018年12月31日現在、（オーストラリア・ドル・ポートフォリオで保有される）DZ Privatbankは、ムーディーズ社の長期格付を有しないがS & Pグローバル社によりAA-格付を得ており、「Aa3」格付と仮定されている。

備考： 2018年12月31日現在、（USドル・ポートフォリオで保有される）City of Stockholmは、ムーディーズ社の長期格付を有しないがS & Pグローバル社によりAAA格付を得ており、「Aaa」格付と仮定されている。

上表は、2019年6月30日および2018年12月31日現在のムーディーズ社の長期格付（AaaからA2まで）による保有比率を示している。ダイワ外貨MMFによるAaaおよびAaの格付（上位4つの格付）への投資は、前期末とほぼ同水準であった。ダイワ外貨MMFによる下位2つの格付（A1およびA2）への投資も同水準で推移し、ファンド投資全体に占める割合は、引き続き、ごく一部であった。ニュージーランド・ドル・ポートフォリオおよびカナダ・ドル・ポートフォリオは、下位2つの格付（A1およびA2）を全く保有していなかった。前年度末と比べて唯一著しく異なるのは、カナダ・ドル・ポートフォリオで最上位Aaa格付の保有比率が39.47%から83.14%に増加したことである。これは、サブ・ファンドに対して2019年1月に採用された公債コンスタントNAV MMFとしてのファンドの仕組みへの移行が継続されたことによるものである。

すべてのポートフォリオの信用度は、前期末と同水準であった。

投資運用会社は、全体的にポートフォリオの信用度は、非常に高水準に維持されたと考えている。

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 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
<b>2019年6月30日</b>					
TD	現金	17.41%	15.25%	16.87%	17.09%
	未払金	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
CD	預金証書	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
CP	コマーシャル・ペーパー	81.36%	79.47%	0.00%	77.96%
CB	社債	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
TB	財務省短期証券	0.00%	0.00%	82.34%	0.00%
BA	銀行引受手形	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
BDN	銀行預金証書	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
PN	約束手形	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Bonds	債券	1.23%	5.28%	0.79%	4.95%
<b>2018年12月31日</b>					
TD	現金	14.59%	14.72%	17.72%	15.33%
	未払金	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
CD	預金証書	6.04%	0.00%	0.00%	10.18%
CP	コマーシャル・ペーパー	78.47%	78.49%	0.00%	59.67%
CB	社債	0.90%	6.79%	3.16%	14.82%
TB	財務省短期証券	0.00%	0.00%	41.01%	0.00%
BA	銀行引受手形	0.00%	0.00%	22.05%	0.00%
BDN	銀行預金証書	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
PN	約束手形	0.00%	0.00%	1.88%	0.00%
Bonds	債券	0.00%	0.00%	14.18%	0.00%

2019年6月30日に終了した6か月間および2018年6月30日に終了した6か月間の投資有価証券取引からの(損)益はすべて包括利益計算書に計上されている。

#### 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・サービスに申込みことを一定の限定された状況下で同意している。資金は、投資家からダイワ外貨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/年度末現在副保管会社に保有されていた。



## 6. 未収債権

	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
<b>2019年6月30日</b>				
ファンド証券売却未収金	69,477,347	2,659,480	1,108	186,979
その他の未収債権	324,112	250,958	-	62,945
	<b>69,801,459</b>	<b>2,910,438</b>	<b>1,108</b>	<b>249,924</b>
<b>2018年12月31日</b>				
前払費用	408,050	270,482	-	74,300
ファンド証券売却未収金	10,589,805	2,266,746	23,114	400,566
	<b>10,997,855</b>	<b>2,537,228</b>	<b>23,114</b>	<b>474,866</b>

## 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
<b>2019年6月30日</b>				
ファンド証券買戻未払金	2,990,966	5,413,395	12	718,664
未払報酬(注9)	2,839,191	1,906,737	58,823	545,210
未払分配金	264,410	79,004	2,245	24,496
	<b>6,094,567</b>	<b>7,399,136</b>	<b>61,080</b>	<b>1,288,370</b>
<b>2018年12月31日</b>				
ファンド証券買戻未払金	6,717,392	1,668,877	190,598	1,767,964
未払報酬(注9)	2,876,368	1,861,592	59,174	533,175
未払分配金	575,533	252,188	5,144	69,849
	<b>10,169,293</b>	<b>3,782,657</b>	<b>254,916</b>	<b>2,370,988</b>

## 8. 年度中の買戻可能受益証券の発行および買戻し

	2019年6月30日 (口数)	2018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	166,774,205,867	181,160,214,704
発行受益証券	101,978,312,471	170,010,772,511
買戻受益証券	(76,812,905,621)	(184,396,781,348)
期末発行済受益証券	<b>191,939,612,717</b>	<b>166,774,205,867</b>
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	111,106,797,396	99,395,487,783
発行受益証券	53,905,298,946	70,734,678,646
買戻受益証券	(39,884,365,269)	(59,023,369,033)
期末発行済受益証券	<b>125,127,731,073</b>	<b>111,106,797,396</b>
カナダ・ドル・ポートフォリオ		
期首発行済受益証券	3,162,262,091	4,233,390,041
発行受益証券	264,953,821	666,917,068
買戻受益証券	(367,897,604)	(1,738,045,018)
期末発行済受益証券	<b>3,059,318,308</b>	<b>3,162,262,091</b>
ニューージーランド・ドル・ポートフォリオ		
期首発行済受益証券	30,245,797,110	26,903,463,460
発行受益証券	12,730,982,935	19,037,955,082
買戻受益証券	(8,913,525,162)	(15,695,621,432)
期末発行済受益証券	<b>34,063,254,883</b>	<b>30,245,797,110</b>

## 9. 報酬および費用

各サブ・ファンドは、管理会社および受託会社に対して、合計して各サブ・ファンドの純資産額の年率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。各サブ・ファンドはまた、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、当該サブ・ファンド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、サブ・ファンド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 / 年度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
<b>2019年6月30日</b>				
投資運用報酬	178,449	126,292	3,905	42,677
管理事務報酬	145,938	97,138	2,515	27,242
副保管報酬	157,007	104,508	2,708	29,338
受託会社報酬	78,305	52,305	1,354	14,669
販売会社報酬および代行協会員報酬	2,242,537	1,493,024	38,267	418,996
監査報酬	16,000	10,463	271	3,080
その他の費用	20,955	23,007	9,803	9,208
	<b>2,839,191</b>	<b>1,906,737</b>	<b>58,823</b>	<b>545,210</b>
<b>2018年12月31日</b>				
投資運用報酬	183,688	130,361	4,448	42,304
管理事務報酬	140,674	91,399	2,635	25,252
副保管報酬	151,344	98,430	2,838	27,195
受託会社報酬	75,486	49,215	1,419	13,597
販売会社報酬および代行協会員報酬	2,161,634	1,405,183	40,432	388,488
監査報酬	33,805	20,468	662	5,543
その他の費用	129,737	66,536	6,740	30,796
	<b>2,876,368</b>	<b>1,861,592</b>	<b>59,174</b>	<b>533,175</b>

## 10. 利害関係者間取引

通常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。管理事務代行会社、受託会社、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、包括利益計算書上に開示されている。期 / 年度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。

中央銀行のAIFルールブックの要件に準拠して、管理会社、受託会社、投資運用会社、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、対等当事者間取引のように遂行され、受益者の最善の利益に適うものでなければならない。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）取決めが存在し、当期 / 年度中に締結された関係会社との取引がその責務を遵守していることに満足している。

期 / 年度末のダイワ外貨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。

	2019年6月30日	2018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
ニュージーランド・ドル・ポートフォリオ	2	2

各サブ・ファンドについての上表には、日本における販売会社である大和証券株式会社が含まれている。

#### 11. 分配方針

管理会社は、各取引日に各サブ・ファンドに関して分配を宣言する。各サブ・ファンドから分配される1口当たりの金額は、各サブ・ファンドの当該通貨の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

	2019年6月30日	2018年12月31日	2018年6月30日
USドル・ポートフォリオ			
純資産額（米ドル）	1,919,396,164	1,667,742,178	1,745,940,118
受益証券数（口）	191,939,612,717	166,774,205,867	174,593,995,399
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）	1,251,277,361	1,111,068,024	1,028,459,352
受益証券数（口）	125,127,731,073	111,106,797,396	102,845,930,145
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）	30,593,185	31,622,622	33,696,412
受益証券数（口）	3,059,318,308	3,162,262,091	3,369,641,180
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）	340,632,566	302,457,972	280,875,326
受益証券数（口）	34,063,254,883	30,245,797,110	28,087,531,628
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

2019年6月30日後2019年8月20日までの間に、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 260,737,411米ドル、63,698,981豪ドル、259,225カナダ・ドルおよび26,169,143ニュージーランド・ドルの受益証券が発行された。

2019年6月30日後2019年8月20日までの間に、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 201,120,391米ドル、60,598,610豪ドル、820,009カナダ・ドルおよび16,804,502ニュージーランド・ドルの受益証券が買い戻された。

当期末後から財務書類が承認された日までに、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。

## 16. 比較数値

包括利益計算書および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上の比較数値は、2018年6月30日に終了した6か月間のものである。財政状態計算書には、ファンドの直近会計年度末である2018年12月31日現在の比較数値が使われている。

## 17. 財務書類の承認

財務書類は、管理会社の取締役会により、2019年8月20日に承認された。

[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  
2019年6月30日

債務証券	名目保有高	公正価額 (米ドル)	純資産 比率(%)
<b>オーストリア</b> (2018年12月31日: 3.89%)			
<b>フィンランド</b> (2018年12月31日: 1.20%)			
Municipality Finance Plc 2.53% 18-Jul-19	60,000,000	59,928,764	3.12
Municipality Finance Plc 2.32% 15-Oct-19	25,000,000	24,830,576	1.29
		84,759,340	4.41
<b>フランス</b> (2018年12月31日: 27.36%)			
Across (Agence Central) 2.54% 02-Jul-19	35,000,000	34,997,546	1.82
Across (Agence Central) 2.55% 12-Jul-19	28,000,000	27,978,281	1.46
Across (Agence Central) 2.44% 19-Jul-19	35,000,000	34,957,387	1.82
Across (Agence Central) 2.52% 26-Jul-19	28,000,000	27,951,266	1.46
Across (Agence Central) 2.57% 02-Aug-19	22,000,000	21,950,014	1.14
Across (Agence Central) 2.51% 13-Aug-19	45,000,000	44,866,053	2.34
Across (Agence Central) 2.38% 11-Sep-19	30,000,000	29,857,767	1.56
Caisse Des Depos ET Consignations 2.52% 15-Jul-19	32,000,000	31,968,838	1.67
SNCF Mobilites 2.50% 22-Jul-19	30,000,000	29,956,438	1.56
SNCF Mobilites 2.52% 23-Jul-19	40,000,000	39,938,662	2.08
SNCF Mobilites 2.46% 06-Sep-19	40,000,000	39,818,011	2.07
SNCF Mobilites 2.38% 17-Sep-19	30,000,000	29,846,107	1.55
SNCF Mobilites 2.38% 18-Sep-19	30,000,000	29,844,329	1.56
SNCF Reseau 2.55% 12-Jul-19	30,000,000	29,976,729	1.56
SNCF Reseau 1.375% 11-Oct-19	5,175,000	5,159,426	0.27
		459,066,854	23.92
<b>ドイツ</b> (2018年12月31日: 29.89%)			
Deutsche Bahn Ag 2.50% 08-Jul-19	25,000,000	24,987,870	1.30
Deutsche Bahn Ag 2.55% 15-Jul-19	40,000,000	39,960,504	2.08
Erste Abwicklungsanstalt 2.57% 17-Jul-19	36,000,000	35,959,145	1.87
Erste Abwicklungsanstalt 2.54% 23-Jul-19	37,000,000	36,943,046	1.92
Erste Abwicklungsanstalt 2.49% 30-Aug-19	10,000,000	9,958,745	0.52
Erste Abwicklungsanstalt 1.375% 30-Oct-19	10,000,000	9,966,725	0.52
FMS Wertmanagement 2.51% 05-Jul-19	37,000,000	36,989,726	1.93
KFW 2.45% 21-Aug-19	25,000,000	24,913,589	1.30
KFW 2.45% 22-Aug-19	20,000,000	19,929,520	1.04
Landeskreditbk Baden-Wuertt Foerdbank 2.49% 19-Aug-19	25,000,000	24,915,818	1.30
Landeskreditbk Baden-Wuertt Foerdbank 2.48% 20-Aug-19	30,000,000	29,897,310	1.56
Landeskreditbk Baden-Wuertt Foerdbank 2.36% 13-Sep-19	15,000,000	14,927,670	0.78
Landeskreditbk Baden-Wuertt Foerdbank 2.33% 24-Sep-19	20,000,000	19,890,645	1.04
Landeskreditbk Baden-Wuertt Foerdbank 2.40% 07-Oct-19	40,000,000	39,740,792	2.07
Landeskreditbk Baden-Wuertt Foerdbank 2.31% 24-Oct-19	21,000,000	20,846,241	1.09
NRW Bank 2.40% 05-Sep-19	40,000,000	39,825,435	2.07
Saxony-Anhalt 2.53% 05-Jul-19	23,000,000	22,993,576	1.20
Saxony-Anhalt 2.53% 05-Jul-19	50,000,000	49,986,057	2.60
Saxony-Anhalt 2.55% 10-Jul-19	10,000,000	9,993,662	0.52
Saxony-Anhalt 2.49% 23-Aug-19	5,000,000	4,981,780	0.26
Saxony-Anhalt 2.50% 28-Aug-19	65,000,000	64,739,850	3.37
Saxony-Anhalt 2.37% 19-Sep-19	35,000,000	34,816,776	1.81
		617,164,482	32.15

	名目保有高	公正価額 (米ドル)	純資産 比率(%)
<b>債務証券(続き)</b>			
<b>日本(2018年12月31日:1.20%)</b>			
<b>ルクセンブルグ(2018年12月31日:0.00%)</b>			
Banque et Caisse d'Epargne de l'Etat 2.55% 08-Aug-19	57,000,000	56,847,889	2.96
Banque et Caisse d'Epargne de l'Etat 2.58% 08-Aug-19	20,000,000	19,945,890	1.04
		<u>76,793,779</u>	<u>4.00</u>
<b>オランダ(2018年12月31日:4.79%)</b>			
<b>国際機関(2018年12月31日:8.30%)</b>			
Council of Europe Development 2.48% 14-Aug-19	55,000,000	54,834,333	2.86
Council of Europe Development 2.48% 21-Aug-19	25,000,000	24,912,708	1.30
Eurofima 2.54% 17-Jul-19	20,000,000	19,977,565	1.04
European Investment Bank 2.51% 26-Jul-19	15,000,000	14,974,019	0.78
European Investment Bank 2.51% 29-Jul-19	15,000,000	14,970,907	0.78
European Investment Bank 2.48% 01-Aug-19	40,000,000	39,915,234	2.08
		<u>169,584,766</u>	<u>8.84</u>
<b>スウェーデン(2018年12月31日:1.79%)</b>			
City of Gothenburg 2.56% 09-Aug-19	28,000,000	27,922,851	1.46
City of Gothenburg 2.38% 25-Sep-19	60,000,000	59,660,944	3.11
Kommuninvest I Sverige AB 2.53% 08-Jul-19	30,000,000	29,985,369	1.56
Kommuninvest I Sverige AB 2.37% 17-Sep-19	7,570,000	7,549,243	0.39
		<u>125,118,407</u>	<u>6.52</u>
<b>イギリス(2018年12月31日:6.90%)</b>			
クーポン未収利息(2018年12月31日:0.05%)		<u>162,838</u>	<u>0.01</u>
<b>債務証券合計(2018年12月31日:85.37%)</b>		<u><u>1,532,650,466</u></u>	<u><u>79.85</u></u>

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

2019年6月30日

	名目保有高	公正価額 (豪ドル)	純資産 比率(%)
<b>債務証券</b>			
<b>オーストラリア</b> (2018年12月31日: 7.92%)			
<b>フィンランド</b> (2018年12月31日: 0.45%)			
<b>フランス</b> (2018年12月31日: 20.81%)			
Across (Agence Central) 1.87% 08-Jul-19	25,000,000	24,990,928	2.00
Across (Agence Central) 1.71% 16-Jul-19	30,000,000	29,978,689	2.40
Across (Agence Central) 1.70% 09-Aug-19	20,000,000	19,963,261	1.60
Across (Agence Central) 1.67% 14-Aug-19	30,000,000	29,938,845	2.39
Across (Agence Central) 1.39% 16-Aug-19	30,000,000	29,947,028	2.39
Across (Agence Central) 1.46% 11-Sep-19	20,000,000	19,941,817	1.59
Caisse Des Depos ET Consignations 1.75% 18-Jul-19	35,000,000	34,971,122	2.79
Caisse Des Depos ET Consignations 1.18% 30-Sep-19	30,000,000	29,910,792	2.39
Caisse Des Depos ET Consignations 1.18% 29-Oct-19	30,000,000	29,882,474	2.39
SNCF Reseau 1.81% 05-Jul-19	48,000,000	47,990,391	3.84
SNCF Reseau 1.79% 18-Jul-19	25,000,000	24,978,964	2.00
SNCF Reseau 1.80% 23-Jul-19	40,000,000	39,956,078	3.19
		362,450,389	28.97
<b>ドイツ</b> (2018年12月31日: 33.74%)			
FMS Wertmanagement 1.43% 12-Nov-19	20,000,000	19,894,559	1.59
KFW 1.82% 09-Jul-19	35,000,000	34,985,909	2.80
KFW 1.76% 18-Jul-19	20,000,000	19,983,452	1.60
KFW 1.65% 01-Aug-19	45,000,000	44,936,296	3.59
KFW 1.62% 17-Sep-19	25,000,000	24,912,626	1.99
KFW 1.42% 29-Oct-19	50,000,000	49,763,939	3.98
Landeskreditbk Baden-Wuertt Foerdbank 1.71% 09-Aug-19	40,000,000	39,926,222	3.19
Landeskreditbk Baden-Wuertt Foerdbank 1.46% 28-Aug-19	27,000,000	26,936,726	2.15
Landeskreditbk Baden-Wuertt Foerdbank 1.29% 21-Oct-19	40,000,000	39,840,171	3.18
Landwirtschaft Rentenbank 1.56% 17-Jul-19	4,640,000	4,644,923	0.37
NRW Bank 1.74% 23-Jul-19	40,000,000	39,957,653	3.19
Saxony-Anhalt 1.83% 11-Jul-19	43,000,000	42,978,242	3.44
Saxony-Anhalt 1.66% 07-Aug-19	30,000,000	29,949,186	2.39
Saxony-Anhalt 1.65% 19-Aug-19	20,000,000	19,955,411	1.60
Saxony-Anhalt 1.47% 28-Aug-19	25,000,000	24,941,013	1.99
Saxony-Anhalt 1.32% 18-Sep-19	30,000,000	29,913,392	2.39
Saxony-Anhalt 1.32% 24-Sep-19	37,000,000	36,885,088	2.95
		530,404,808	42.39
<b>ルクセンブルグ</b> (2018年12月31日: 1.71%)			
Banque et Caisse d' Epargne de l' Etat 1.37% 06-Nov-19	25,000,000	24,878,488	1.99
		24,878,488	1.99
<b>オランダ</b> (2018年12月31日: 9.89%)			
Bank Nederlandse Gemeenten 1.57% 17-Sep-19	13,961,000	14,018,506	1.12
Ned Waterschapsbank 1.60% 20-Aug-19	30,000,000	29,933,605	2.39
		43,952,111	3.51

	名目保有高	公正価額 (豪ドル)	純資産 比率(%)
<b>債務証券（続き）</b>			
<b>ノルウェー（2018年12月31日：1.44%）</b>			
<b>国際機関（2018年12月31日：9.30%）</b>			
EBRD 2% 24-Jul-19	55,000,000	54,937,907	4.39
European Investment Bank 1.60% 07-Aug-19	12,000,000	12,060,589	0.96
IBRD 1.42% 21-Oct-19	32,342,000	32,765,953	2.62
Inter-Amer Development Bank 1.51% 20-Aug-19	1,860,000	1,872,682	0.15
		<u>101,637,131</u>	<u>8.12</u>
クーポン未収利息（2018年12月31日：0.12%）		<u>956,822</u>	<u>0.08</u>
<b>債務証券合計（2018年12月31日：85.38%）</b>		<u><u>1,064,279,749</u></u>	<u><u>85.06</u></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

2019年6月30日

	名目保有高	公正価額 (カナダ・ドル)	純資産 比率(%)
<b>債務証券</b>			
<b>カナダ</b> (2018年12月31日：82.80%)			
Canada T-Bill 1.65% 11-Jul-19	4,000,000	3,998,379	13.07
Canada T-Bill 1.60% 25-Jul-19	4,000,000	3,995,862	13.06
Canada T Bill 1.63% 08-Aug-19	4,000,000	3,993,286	13.05
Canada T Bill 1.64% 22-Aug-19	4,300,000	4,290,055	14.02
Canada T Bill 1.64% 05-Sep-19	4,200,000	4,187,647	13.69
Canada T Bill 1.65% 17-Oct-19	2,000,000	1,990,268	6.51
Canada T Bill 1.69% 31-Oct-19	2,800,000	2,784,204	9.10
		25,239,701	82.50
<b>オランダ</b> (2018年12月31日：0.00%)			
BNG Bank NV 1.80% 01-Oct-19	242,000	242,174	0.79
		242,174	0.79
クーポン未収利息 (2018年12月31日：0.08%)			
		1,905	0.01
<b>債務証券合計</b> (2018年12月31日：82.88%)			
		25,483,780	83.30

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

2019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(%)
<b>債務証券</b>			
<b>オーストラリア</b> (2018年12月31日: 5.29%)			
<b>フランス</b> (2018年12月31日: 18.48%)			
Across (Agence Central) 1.70% 17-Jul-19	16,000,000	15,987,946	4.69
Across (Agence Central) 1.78% 29-Jul-19	11,000,000	10,984,843	3.23
Across (Agence Central) 1.64% 28-Aug-19	19,000,000	18,950,129	5.56
Across (Agence Central) 1.67% 11-Sep-19	24,000,000	23,920,181	7.02
Caisse Des Depos ET Consignations 1.79% 07-Aug-19	20,000,000	19,963,271	5.86
Caisse Des Depos ET Consignations 1.60% 27-Sep-19	28,000,000	27,890,930	8.19
		117,697,300	34.55
<b>ドイツ</b> (2018年12月31日: 22.42%)			
KFW 1.86% 12-Jul-19	25,000,000	24,985,858	7.33
KFW 2% 06-Nov-19	9,816,000	9,899,940	2.91
Landeskreditbk Baden-Wuertt Foerderbank 1.82% 03-Jul-19	22,000,000	21,997,785	6.46
Landeskreditbk Baden-Wuertt Foerderbank 1.63% 24-Sep-19	15,000,000	14,942,518	4.39
Landeskreditbk Baden-Wuertt Foerderbank 1.63% 30-Sep-19	15,000,000	14,938,541	4.38
Landwirtschaft Rentenbank 1.74% 23-Jul-19	15,000,000	14,984,120	4.40
		101,748,762	29.87
<b>ルクセンブルグ</b> (2018年12月31日: 0.00%)			
Banque et Caisse d' Epargne de l' Etat 1.59% 06-Nov-19	21,000,000	20,881,856	6.13
		20,881,856	6.13
<b>オランダ</b> (2018年12月31日: 24.10%)			
Ned Waterschapsbank 1.72% 16-Aug-19	19,000,000	18,958,523	5.57
		18,958,523	5.57
<b>国際機関</b> (2018年12月31日: 14.54%)			
European Investment Bank 1.68% 16-Aug-19	17,000,000	16,963,673	4.98
International Finance Corp 1.80% 27-Aug-19	6,629,000	6,652,282	1.95
		23,615,955	6.93
<b>クーポン未収利息</b> (2018年12月31日: 0.37%)			
		371,747	0.11
<b>債務証券合計</b> (2018年12月31日: 85.20%)			
		283,274,143	83.16

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

2019年6月30日

	名目取得高	名目売却高
Acoos (Agence Central) 2.51% 13-Aug-19	45,000,000	
Banque et Caisse d' Epargne de l' Etat 2.55% 08-Aug-19	57,000,000	
Banque Federative du Credit Mutual 2.72% 01-Mar-19		30,000,000
Banque Federative du Credit Mutual 2.78% 01-Mar-19		30,000,000
Bank Nederlandse Gemeenten 2.56% 05-Apr-19	45,000,000	
Bank Nederlandse Gemeenten 2.57% 23-Apr-19	45,000,000	
Caisse Des Depos ET Consignations 2.49% 19-Jun-19	50,000,000	
City of Gothenburg 2.60% 23-Apr-19	50,000,000	
City of Gothenburg 2.54% 24-Jun-19	55,000,000	
City of Gothenburg 2.38% 25-Sep-19	60,000,000	
Council of Europe Development 2.53% 09-May-19	50,000,000	
Council of Europe Development 2.48% 14-Aug-19	55,000,000	
KFW 2.52% 13-May-19	45,000,000	
Landeskreditbk Baden-Wuertt Foerdbank 2.53% 28-Jun-19	50,000,000	
Municipality Finance Plc 2.57% 18-Apr-19	60,000,000	
Municipality Finance Plc 2.53% 18-Jul-19	60,000,000	
Ned Waterschapsbank 2.53% 10-May-19	50,000,000	
Saxony-Anhalt 2.54% 05-Apr-19	70,000,000	
Saxony-Anhalt 2.60% 17-Apr-19	70,000,000	
Saxony-Anhalt 2.53% 05-Jul-19	50,000,000	
Saxony-Anhalt 2.50% 28-Aug-19	65,000,000	
SNCF Mobilites 2.56% 05-Jun-19	50,000,000	

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銘柄および売却有価証券の2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。

注：当期においてその他の投資有価証券の売却は行われなかった。すべての投資有価証券は通常の商取引において満期を迎える。

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

2019年6月30日

	名目取得高	名目売却高
Bank Nederlandse Gemeenten 1.90% 04-Apr-19	50,000,000	
Cades (Caisse D ' Amortissement Dette) 1.94% 14-May-19	55,000,000	
Caisse Des Depos ET Consignations 1.90% 28-Jun-19	62,000,000	
EBRD 2% 24-Jul-19	55,000,000	
KFW 1.97% 13-May-19	45,000,000	
KFW 1.65% 01-Aug-19	45,000,000	
KFW 1.42% 29-Oct-19	50,000,000	
Landeskreditbk Baden-Wuertt Foerdbank 1.71% 09-Aug-19	40,000,000	
Landeskreditbk Baden-Wuertt Foerdbank 1.29% 21-Oct-19	40,000,000	
Landwirtschaft Rentenbank 1.94% 19-Feb-19	50,000,000	
Ned Waterschapsbank 1.98% 24-Apr-19	50,000,000	
Ned Waterschapsbank 1.97% 28-May-19	45,000,000	
NRW Bank 1.92% 11-Apr-19	45,000,000	
NRW Bank 2.07% 18-Apr-19	40,000,000	
NRW Bank 1.74% 23-Jul-19	40,000,000	
Saxony-Anhalt 2.06% 18-Apr-19	45,000,000	
Saxony-Anhalt 1.83% 11-Jul-19	43,000,000	
SNCF Reseau 2.06% 23-Apr-19	40,000,000	
SNCF Reseau 1.81% 05-Jul-19	48,000,000	
SNCF Reseau 1.80% 23-Jul-19	40,000,000	

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。

注：当期において投資有価証券の売却は行われなかった。すべての投資有価証券は通常の商取引において満期を迎える。

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

2019年6月30日

	名目取得高	名目売却高
Canada Government 1.85% 01-Mar-19	1,500,000	
Canada Housing 1.74% 17-Jun-19	6,000,000	
Canada T Bill 1.71% 03-May-19	4,300,000	
Canada T Bill 1.693% 04-Apr-19	1,900,000	
Canada T Bill 1.64% 05-Sep-19	4,200,000	
Canada T Bill 1.56% 07-Feb-19	3,500,000	
Canada T Bill 1.58% 07-Mar-19	3,000,000	
Canada T Bill 1.63% 08-Aug-19	4,000,000	
Canada T Bill 1.67% 13-Jun-19	4,500,000	
Canada T Bill 1.64% 16-May-19	4,500,000	
Canada T Bill 1.65% 17-Oct-19	2,000,000	
Canada T Bill 1.64% 22-Aug-19	4,300,000	
Canada T Bill 1.57% 24-Jan-19	1,750,000	
Canada T Bill 1.66% 27-Jun-19	4,300,000	
Canada T Bill 1.65% 30-May-19	4,100,000	
Canada T Bill 1.69% 31-Oct-19	2,800,000	
Canada T Bill 1.58% 21-Feb-19	1,800,000	
Canada T-Bill 1.64% 02-May-19	3,400,000	
Canada T-Bill 1.65% 11-Jul-19	4,000,000	
Canada T-Bill 1.60% 25-Jul-19	4,000,000	

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。

注：当期において投資有価証券の売却は行われなかった。すべての投資有価証券は通常の商取引において満期を迎える。

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

2019年6月30日

	名目取得高	名目売却高
Across (Agence Central) 1.89% 07-May-19	20,000,000	
Across (Agence Central) 1.89% 15-May-19	20,000,000	
Across (Agence Central) 1.70% 17-Jul-19	16,000,000	
Across (Agence Central) 1.64% 28-Aug-19	19,000,000	
Across (Agence Central) 1.67% 11-Sep-19	24,000,000	
Banque et Caisse d' Epargne de l' Etat 1.59% 06-Nov-19	21,000,000	
Caisse Des Depos ET Consignations 1.86% 21-Jun-19	20,000,000	
Caisse Des Depos ET Consignations 1.79% 07-Aug-19	20,000,000	
Caisse Des Depos ET Consignations 1.60% 27-Sep-19	28,000,000	
Council of Europe Development Bank 2% 12-Apr-19	26,000,000	
European Investment Bank 1.68% 16-Aug-19	17,000,000	
KFW 1.67% 28-Mar-19	15,000,000	
KFW 1.89% 28-Jun-19	28,000,000	
KFW 1.86% 12-Jul-19	25,000,000	
Landeskreditbk Baden-Wuertt Foerderbank 1.76% 06-Jun-19	18,000,000	
Landeskreditbk Baden-Wuertt Foerderbank 1.82% 03-Jul-19	22,000,000	
Landeskreditbk Baden-Wuertt Foerderbank 1.63% 24-Sep-19	15,000,000	
Landwirtschaft Rentenbank 1.86% 23-Apr-19	26,000,000	
Ned Waterschapsbank 1.72% 16-Aug-19	19,000,000	
Ned Waterschapsbank 1.79% 24-May-19	15,000,000	

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。

注：当期において投資有価証券の売却は行われなかった。すべての投資有価証券は通常の商取引において満期を迎える。

[前へ](#)

[次へ](#)

## 4 管理会社の概況

### (1) 資本金の額

授權株式資本は、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1億株である。2019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5,279万円)および6,250万ユーロ(約75億7,438万円)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、2019年7月31日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1英ポンド=131.97円、1ユーロ=121.19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年欧州連合(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

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。



2019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：2,154,323,609.92アメリカ合衆国ドル、1,248,488,497.37オーストラリア・ドル、4,477,528.28ユーロ、30,257,265.21カナダ・ドル、348,268,599.85ニュージーランド・ドル、63,978,790,092円および1,509,222,531.14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	1,973,396,574.38米ドル
			1,248,488,497.37豪ドル
			30,257,265.21カナダ・ドル
			348,268,599.85ニュージーランド・ドル
アイルランド	その他	4	180,927,035.54米ドル
			4,477,528.28ユーロ
			63,978,790,092円
			1,509,222,531.14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1兆1,185億円)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7,841億円)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8,295億円)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7,415億円)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、2019年4月26日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル=111.85円、1豪ドル=78.41円、1カナダ・ドル=82.95円および1ニュージーランド・ドル=74.15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1兆864億円)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7,459億円)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8,267億円)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7,184億円)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、2019年7月31日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル=108.64円、1豪ドル=74.59円、1カナダ・ドル=82.67円および1ニュージーランド・ドル=71.84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1兆1,185億円)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7,841億円)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8,295億円)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7,415億円)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2019年4月26日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル=111.85円、1豪ドル=78.41円、1カナダ・ドル=82.95円および1ニュージーランド・ドル=74.15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1兆864億円)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7,459億円)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8,267億円)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7,184億円)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2019年7月31日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル=108.64円、1豪ドル=74.59円、1カナダ・ドル=82.67円および1ニュージーランド・ドル=71.84円)による。

(後略)

## (8) 申込取扱場所

&lt; 訂正前 &gt;

大和証券株式会社<sup>(注2)</sup> 東京都千代田区丸の内一丁目9番1号

(以下「大和証券」という。)

ホームページ・アドレス: <https://www.daiwa.jp/>内藤証券株式会社<sup>(注3)(\*)</sup> 大阪府大阪市北区中之島3丁目3番23号 中之島ダイビル19階

(以下「内藤証券」という。)

三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社<sup>(注4)</sup> 東京都千代田区丸の内二丁目5番2号

(以下「三菱UFJモルガン・スタンレー証券」という。)

SMBC日興証券株式会社<sup>(注5)</sup> 東京都千代田区丸の内三丁目3番1号

(以下「SMBC日興証券」という。)

丸三証券株式会社<sup>(注6)</sup> 東京都千代田区麹町三丁目3番6

(以下「丸三証券」という。)

ひろぎん証券株式会社<sup>(注7)</sup> 広島県広島市中区立町2番30号

(以下「ひろぎん証券」という。)

あかつき証券株式会社<sup>(注5)</sup> 東京都中央区日本橋小舟町8番1号

(以下「あかつき証券」という。)

(以下、上記各社を併せて「日本における販売会社」という。)

(注1) 上記各金融商品取引業者の日本における本支店において、申込みの取扱いを行う。

(注2) 大和証券においては、すべてのポートフォリオの申込みの取扱いを行う。

(注3) 内藤証券においては、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カナダ・ドル・ポートフォリオのみの申込みの取扱いを行う。

(注4) 三菱UFJモルガン・スタンレー証券においては、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・ポートフォリオのみの申込みの取扱いを行う。

(注5) SMBC日興証券およびあかつき証券においては、USドル・ポートフォリオおよびオーストラリア・ドル・ポートフォリオのみの申込みの取扱いを行う。

(注6) 丸三証券においては、オーストラリア・ドル・ポートフォリオのみの申込みの取扱いを行う。

(注7) ひろぎん証券においては、USドル・ポートフォリオのみの申込みの取扱いを行う。

\* 2019年2月12日付で日の出証券株式会社は内藤証券株式会社と合併した。合併後の存続会社は内藤証券株式会社であり、合併後の社名は内藤証券株式会社となる。以下同じ。

## &lt;訂正後&gt;

大和証券株式会社<sup>(注2)</sup> 東京都千代田区丸の内一丁目9番1号

(以下「大和証券」という。)

ホームページ・アドレス：<https://www.daiwa.jp/>

内藤証券株式会社<sup>(注3)</sup> 大阪府大阪市北区中之島3丁目3番23号 中之島ダイビル19階

(以下「内藤証券」という。)

三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社<sup>(注4)</sup> 東京都千代田区丸の内二丁目5番2号

(以下「三菱UFJモルガン・スタンレー証券」という。)

SMBC日興証券株式会社<sup>(注5)</sup> 東京都千代田区丸の内三丁目3番1号

(以下「SMBC日興証券」という。)

丸三証券株式会社<sup>(注6)</sup> 東京都千代田区麹町三丁目3番6

(以下「丸三証券」という。)

ひろぎん証券株式会社<sup>(注7)</sup> 広島県広島市中区立町2番30号

(以下「ひろぎん証券」という。)

あかつき証券株式会社<sup>(注5)</sup> 東京都中央区日本橋小舟町8番1号

(以下「あかつき証券」という。)

PWM日本証券株式会社<sup>(注8)</sup> 東京都中央区京橋2丁目14番1号 兼松ビルディング9F

(以下「PWM日本証券」という。)

(以下、上記各社を併せて「日本における販売会社」という。)

(注1) 上記各金融商品取引業者の日本における本支店において、申込みの取扱いを行う。

(注2) 大和証券においては、すべてのポートフォリオの申込みの取扱いを行う。

(注3) 内藤証券においては、USドル・ポートフォリオおよびオーストラリア・ドル・ポートフォリオのみの申込みの取扱いを行う。

(注4) 三菱UFJモルガン・スタンレー証券においては、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・ポートフォリオのみの申込みの取扱いを行う。

(注5) SMBC日興証券およびあかつき証券においては、USドル・ポートフォリオおよびオーストラリア・ドル・ポートフォリオのみの申込みの取扱いを行う。

(注6) 丸三証券においては、オーストラリア・ドル・ポートフォリオのみの申込みの取扱いを行う。

(注7) ひろぎん証券においては、USドル・ポートフォリオのみの申込みの取扱いを行う。

(注8) PWM日本証券においては、2019年10月1日よりオーストラリア・ドル・ポートフォリオおよびニュージーランド・ドル・ポートフォリオのみの申込みの取扱いを行う。以下同じ。

## (12) その他

## &lt;訂正前&gt;

申込証拠金

該当事項なし。

引受等の概要

(イ)管理会社との間において、日本におけるファンド証券の販売および買戻しに関して、大和証券は、1996年7月23日付契約、1997年12月16日付変更契約、1999年4月26日付管理会社、大和証券および株式会社大和証券グループ本社間の受益証券販売・買戻契約の契約上の地位の譲渡契約、2003年5月23日付サイド・レターならびに2004年6月21日付第二サイド・レターに基づき全ポートフォリオについて、内藤証券は、1998年12月16日付契約および2003年5月23日付サイド・レターに基づきUSドル・ポートフォリオ、オーストラリア・ドル・ポートフォリオならびにカナダ・ドル・ポートフォリオについて、三菱UFJモルガン・スタンレー証券は、2006年6月23日付契約に基づきUSドル・ポートフォリオ、オーストラリア・ドル・ポートフォリオならびにニュージーランド・ドル・ポートフォリオについて、SMBC日興証券は2001年10月1日付契約に基づきUSドル・ポートフォリオならびにオーストラリア・ドル・ポートフォリオについて、丸三証券は、2003年6月5日付契約に基づきオーストラリア・ドル・ポートフォリオについて、ひろぎん証券は、2007年12月11日付契約に基づき、USドル・ポートフォリオについて、あかつき証券は、2012年6月15日付契約に基づきUSドル・ポートフォリオならびにオーストラリア・ドル・ポートフォリオについて募集を行う。

(後 略)

## &lt;訂正後&gt;

申込証拠金

該当事項なし。

引受等の概要

(イ)管理会社との間において、日本におけるファンド証券の販売および買戻しに関して、大和証券は、1996年7月23日付契約、1997年12月16日付変更契約、1999年4月26日付管理会社、大和証券および株式会社大和証券グループ本社間の受益証券販売・買戻契約の契約上の地位の譲渡契約、2003年5月23日付サイド・レターならびに2004年6月21日付第二サイド・レターに基づき全ポートフォリオについて、内藤証券は、1998年12月16日付契約、2003年5月23日付サイド・レターおよび2019年9月30日付第二サイド・レターに基づきUSドル・ポートフォリオならびにオーストラリア・ドル・ポートフォリオについて、三菱UFJモルガン・スタンレー証券は、2006年6月23日付契約に基づきUSドル・ポートフォリオ、オーストラリア・ドル・ポートフォリオならびにニュージーランド・ドル・ポートフォリオについて、SMBC日興証券は2001年10月1日付契約に基づきUSドル・ポートフォリオならびにオーストラリア・ドル・ポートフォリオについて、丸三証券は、2003年6月5日付契約に基づきオーストラリア・ドル・ポートフォリオについて、ひろぎん証券は、2007年12月11日付契約に基づき、USドル・ポートフォリオについて、あかつき証券は、2012年6月15日付契約に基づきUSドル・ポートフォリオならびにオーストラリア・ドル・ポートフォリオについて、PWM日本証券は、2019年10月1日付契約に基づきオーストラリア・ドル・ポートフォリオおよびニュージーランド・ドル・ポートフォリオについて募集を行う。

(後 略)



## 第二部 ファンド情報

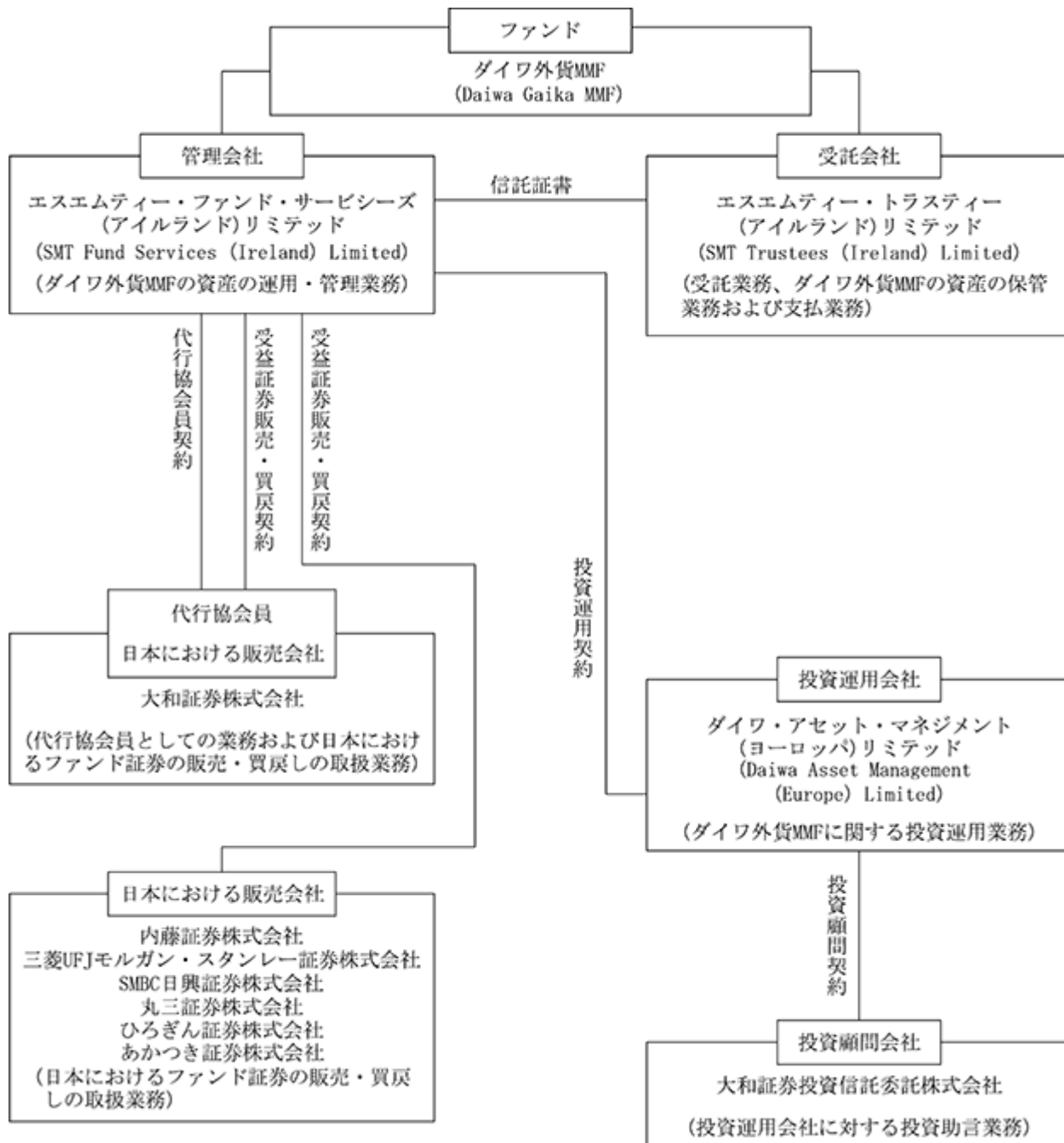
### 第1 ファンドの状況

#### 1 ファンドの性格

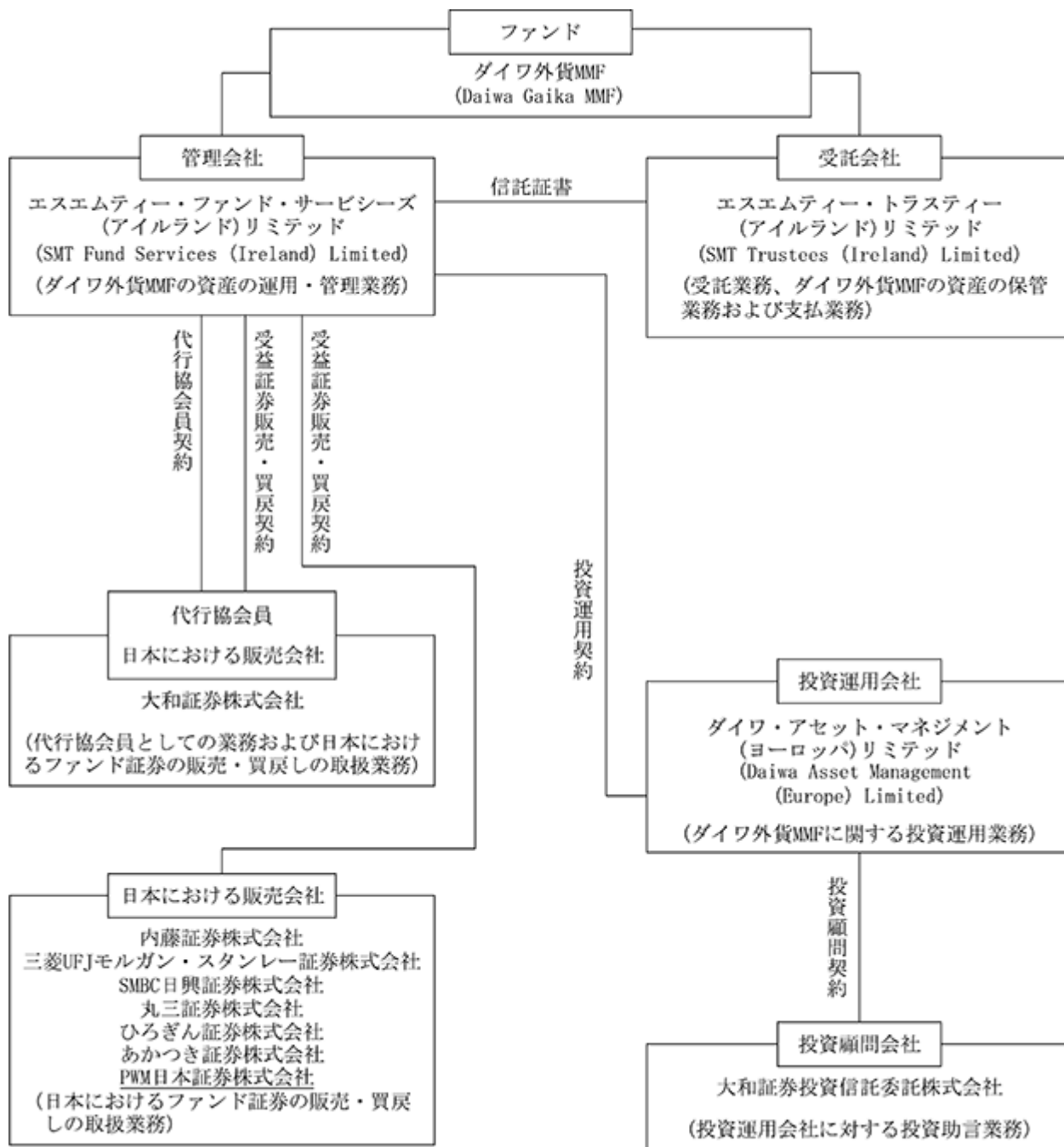
##### (3) ファンドの仕組み

##### ファンドの仕組み

<訂正前>



&lt; 訂正後 &gt;



## (3) ファンドの仕組み

## 管理会社の概況

## (ホ)大株主の状況

## &lt;訂正前&gt;

(2019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 (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 62,500,000株	100%

## &lt;訂正後&gt;

(2019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 (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 62,500,000株	100%

### 3 投資リスク

#### リスクに関する参考情報

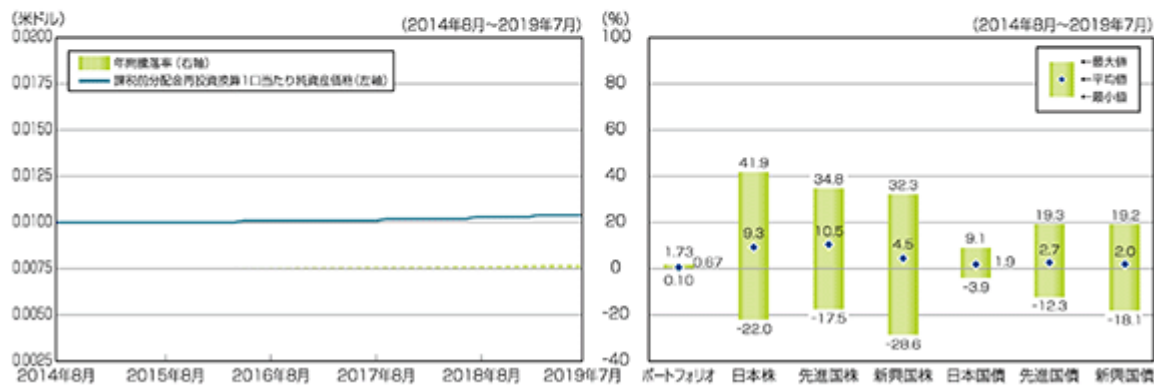
以下の内容に更新されます。

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年間における年間騰落率（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年間にお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、2013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。

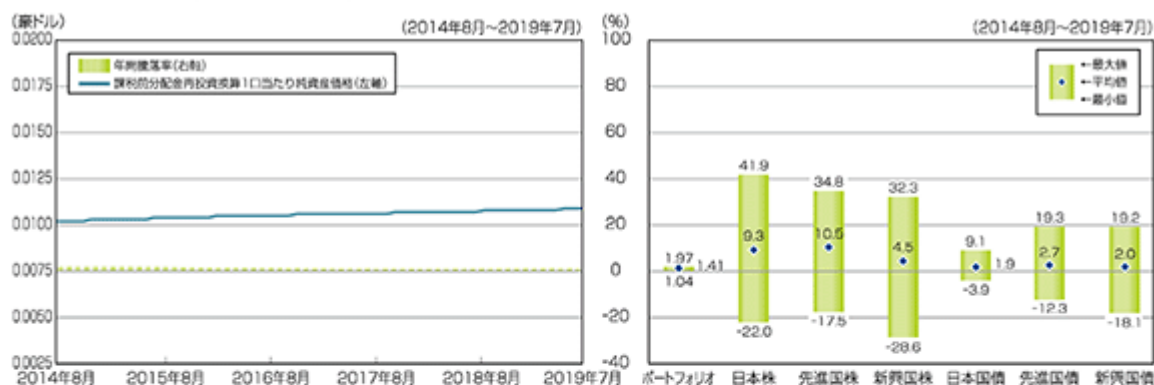
#### ポートフォリオの課税前分配金再投資換算1口当たり純資産価格・年間騰落率の推移

#### 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

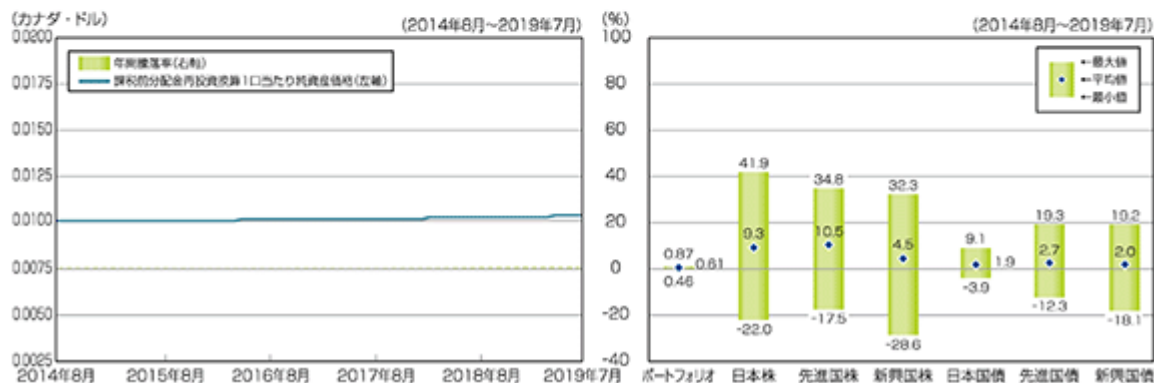
##### USドル・ポートフォリオ



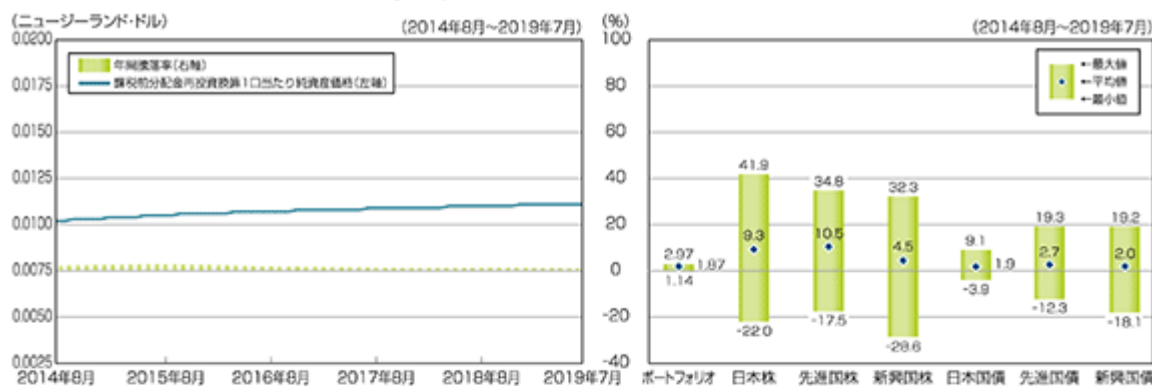
##### オーストラリア・ドル・ポートフォリオ



##### 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



※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…FTSE先進国株価指数（除く日本、円ベース）

新興国株…S&P 新興国総合指数

日本国債…BBGバークレイズE1年超日本国債指数

先進国債…FTSE世界国債指数（除く日本、円ベース）

新興国債…FTSE新興国市場国債指数（円ベース）

（注）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。

FTSE先進国株価指数（除く日本、円ベース）、FTSE世界国債指数（除く日本、円ベース）およびFTSE新興国市場国債指数（円ベース）に関するすべての権利は、London Stock Exchange Group plcまたはそのいずれかのグループ企業に帰属する。各指数は、FTSE International Limited、FTSE Fixed Income LLCまたはそれらの関連会社等によって計算されている。London Stock Exchange Group plcおよびそのグループ企業は、指数の使用、依存または誤謬から生じるいかなる負債について、何人に対しても一切の責任を負わない。

[前へ](#)

[次へ](#)

## 第2 管理及び運営

### 1 申込(販売)手続等

#### (1) 海外における販売手続等

<訂正前>

(前略)

##### マネーロンダリング防止手続

2010年および2013年(マネーロンダリングおよびテロ資金供与に関する)刑事処罰法(改正済)(以下「刑事処罰法」という。)により、管理会社は、マネーロンダリングおよびテロ資金供与を防止しかつ摘発するためリスク・ベースの適切な措置を実行することを義務づけられており、かかる措置には、すべての受益者および場合により受益者~~が~~その代理人として受益証券を保有する際の実質的所有者の身元および住所を確認するための措置が含まれる。かかるリスク・ベース手法の適用により、一定の状況において、管理会社は、一定種類の投資者(例えば、重要な公的地位を有する者または高リスク区分に該当すると評価されたその他の投資者)に高度の顧客についてのデュー・デリジェンスを適用することを要求される。管理会社は、受益証券の申込時および投資者が受益証券を保有している期間中のいつでも(当該受益証券の買戻し時を含む。)、当該受益者および当該受益証券が代理人により保有される際の実質的所有者の身元および住所を確認するために必要な情報を請求することができる。

一般に、投資者が初めて受益証券の買付を申し込む際に、管理会社は、顧客についてのデュー・デリジェンス関連文書を要求する。しかし、規制上の変更によりまたは買戻しその他に関連し、管理会社は、継続的なデュー・デリジェンスの実施を要求することができ、これに従い、管理会社は、受益者または受益証券の実質的所有者の身元の確認に必要な情報をいつでも請求する権利を留保することができる。

取締役会は、管理会社に対し、申込人の身元および住所の確認のために必要とみなす情報および文書を要求する権限を付与した。規制された仲介者を通じて申込みが行われ、当該仲介者が適用法上アイルランドと同等のマネーロンダリング防止規則を有すると認められる国において業務を行う場合、管理会社は、当該投資者に対し簡単な顧客についてのデュー・デリジェンスを適用するかまたは本来の投資予定者に関する規制された仲介者からの表明書に依拠することができるが、同時にマネーロンダリング防止の目的上投資者を継続して監視しなければならない。

管理会社は、投資予定者に対し、必要となる、身元を示す証拠の種類について通知する。一例として、個人の場合には、特定の者または機関(弁護士または公証人等)により適式に認証されたパスポートまたは身分証明書の写しを、住所を示す証拠(公共料金請求書または銀行明細書等)と共に提出することを要求されることがある。法人の申込人の場合には、その設立証明書(社名変更証明書を含む。)ならびに基本定款および通常定款(またはそれに相当するもの)の謄本、ならびにすべての取締役および刑事処罰法が定める実質的所有者の氏名および居住住所の提出を要求されることがある。

上記に記載された内容は一例にすぎず、管理会社は、各申込人の身元および住所を確認するために必要とみなす情報および文書を要求する。申込人が自己の身元を証明するため管理会社から要求された情報の提出を遅滞した場合またはかかる情報を提出しなかった場合、管理会社は、申込みの受諾を拒否し、受領した申込資金を利息を付さずに、申込人の費用負担において、当該資金が当初引き落とされた口座に返金することができる。身元の確認に必要な文書を提出しなかった受益者に対し受益証券が発行された場合、管理会社は、買戻請求を処理するが、当該受益者に帰属する買戻代金の支払を差し控える。投資予定者は、買戻代金が当該第三者の口座に支払われないことに留意する必要がある。

各申込人は、管理会社が要求した情報および文書が当該申込人により提供されなかった場合、ファンド、取締役会および管理会社が当該申込人の買付申込みの処理を拒否したことまたは買戻代金の支払を遅滞したことに起因する損失につき何ら損害を被らないことを認識し、かつこれに同意する。

(後 略)

<訂正後>

(前 略)

#### マネーロンダリングおよびテロリスト資金供与の防止

2010年および2018年(マネーロンダリングおよびテロリスト資金供与に関する)刑事処罰法(改正済)(以下「刑事処罰法」という。)により、管理会社は、マネーロンダリングおよびテロリスト資金供与を防止しかつ摘発するためリスク・ベースの適切な措置を実行することを義務づけられており、かかる措置には、すべての受益者および場合により受益者がその代理人として受益証券を保有する際の実質的所有者の身元および住所を確認するための措置が含まれる。管理会社は、各受益者の身元を確認できる必要書類を取得することが義務付けられている。かかるリスク・ベース手法の適用により、一定の状況において、管理会社は、特定の投資者(例えば、重要な公的地位を有する者またはハイリスク区分に該当すると評価されたその他の投資者)に高度な顧客デュー・デリジェンスを適用することを要求される。管理会社は、顧客または顧客を代理する者および実質的所有者の身元を特定し確認するという点において、刑事処罰法第33条から39条の規定を遵守しなければならない。

マネーロンダリングおよびテロリスト資金供与の防止に効果的に対処するために、刑事処罰法第33条(1)に従い、管理会社は顧客および関係する最終的な実質的所有者を特定し確認しなければならない。

- ・受益者およびファンドの間の取引関係成立前
- ・日々の取引またはサービス提供の開始前
- ・受益者において重要な変更がおこったとき

管理会社は、管理するファンドの受益者の身元を特定し確認する必要がある。受益者は、取引開始時にマネーロンダリング防止関連書類を提供することが要求される。管理会社は、継続的なデュー・デリジェンスの実施を要求することができ、これに従い、管理会社は、受益者または受益証券の実質的所有者の身元の確認に必要な情報を随時請求する権利を留保することができる。

管理会社は、申込人の身元および住所の確認のために必要とみなされる情報および文書を要求する。規制された仲介者を通じて申込みが行われ、当該仲介者が適用法上アイルランドと同等のマネーロンダリング防止規則を有すると認められる国において業務を行う場合、管理会社は、当該投資者に対し簡単な顧客についてのデュー・デリジェンスを適用するかまたは潜在的な投資予定者に関する規制された仲介者からの表明書に依拠することができるが、同時にマネーロンダリング防止の目的上投資者を継続して監視しなければならない。

管理会社は、投資予定者に対し、必要となる、身元証明書の種類について通知する。一例として、個人の場合には、パスポートまたは身分証明書の写しを、住所を示す証拠(公共料金請求書または銀行明細書等)と共に提出することを要求されることがある。法人の申込人の場合には、その設立証明書(社名変更証明書を含む。)ならびに基本定款および通常定款(またはそれに相当するもの)の写し、ならびにすべての取締役および刑事処罰法が定める実質的所有者の氏名および居住住所の提出を要求されることがある。

上記に記載された内容は一例にすぎず、管理会社は、各申込人の身元および住所を確認するために必要とみなす情報および文書を要求する。

申込人が自己の身元を証明するため管理会社から要求された情報の提出を遅滞した場合またはかかる情報を提出しなかった場合、管理会社は、申込みの受諾を拒否し、受領した申込資金を利息を付さずに、申込人の費用負担において、当該資金が当初引き落とされた口座に返金することができる。

上記に記載の通り、第三者の身元を特定し確認する関連書類を管理会社に提供しない限り、投資予定者は、買戻代金が当該第三者の口座に支払われないことに留意する必要がある。管理会社は、マネーロンダリング防止の関連要件が満たされるまでは選択されたファンドに投資者の資金を送金する立場にない。管理会社が申込者の身元確認ができた時点で、申込者は次の取引日における純資産価格で取引することが可能になる。

各申込人は、管理会社が要求した情報および文書が当該申込人により提供されなかった場合、ファンド、関連するポートフォリオおよび管理会社は、当該申込人の買付申込みの処理を拒否したことまたは買戻代金の支払を遅滞したことに起因する損失につき免責されることを認識し、かつこれに同意する。

(後 略)

[前へ](#)

[次へ](#)



## 第三部 特別情報

### 第2 その他の関係法人の概況

#### 1 名称、資本金の額及び事業の内容

<訂正前>

(前 略)

##### (10)日本における販売会社

名称	あかつき証券株式会社
資本金の額	2019年4月末日現在、30億6,700万円
事業の内容	金融商品取引法に基づく第一種金融商品取引業者として、有価証券の売買、売買の媒介、引受け、募集その他第一種金融商品取引業に関連する業務を行っている。

<訂正後>

(前 略)

##### (10)日本における販売会社

名称	あかつき証券株式会社
資本金の額	2019年4月末日現在、30億6,700万円
事業の内容	金融商品取引法に基づく第一種金融商品取引業者として、有価証券の売買、売買の媒介、引受け、募集その他第一種金融商品取引業に関連する業務を行っている。

##### (11)日本における販売会社

名称	PWM日本証券株式会社
資本金の額	2019年7月末現在 30億円
事業の内容	金融商品取引法に基づく第一種金融商品取引業者として、有価証券の売買、売買の媒介、募集その他第一種金融商品取引業に関連する業務を行っている。

## 2 関係業務の概要

<訂正前>

（前 略）

(10)日本における販売会社

日本におけるファンド証券の募集に関し、ファンド証券の販売・買戻しの取扱業務を行う。

<訂正後>

（前 略）

(10)日本における販売会社

日本におけるファンド証券の募集に関し、ファンド証券の販売・買戻しの取扱業務を行う。

(11)日本における販売会社

日本におけるファンド証券の募集に関し、ファンド証券の販売・買戻しの取扱業務を行う。

[前へ](#)