

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長殿

【提出日】 平成26年4月18日

【発行者名】 ドイチェ・アセット・マネジメント株式会社

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 村田 光央

【本店の所在の場所】 東京都千代田区永田町二丁目11番1号 山王パークタワー

【事務連絡者氏名】 出仙 学恭

【電話番号】 03(5156)5000

【届出の対象とした募集内国投資信託
受益証券に係るファンドの名称】 DWS ブラジル・リアル債券ファンド（毎月分配型）

【届出の対象とした募集内国投資信託
受益証券の金額】 1兆円を上限とします。

【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、有価証券報告書の提出に伴い、平成25年10月22日付をもって提出した有価証券届出書の関係情報を新たな情報により訂正するため、また、記載事項の一部訂正を行うため本訂正届出書を提出するものです。

2【訂正の内容】

下線部_____は訂正部分を示します。

第一部【証券情報】

<訂正前>

(5)【申込手数料】

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に3.675%^{*}（税抜3.5%）を上限として販売会社が定める手数料率を乗じて得た額とします。

申込手数料の詳細については、販売会社または委託会社の後記照会先にお問合せ下さい。

収益分配金を再投資する場合の申込手数料は無手数料とします。

* 消費税率が8%になった場合は、3.78%となります。

<訂正後>

(5)【申込手数料】

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に3.78%（税抜3.5%）を上限として販売会社が定める手数料率を乗じて得た額とします。

申込手数料の詳細については、販売会社にお問合せ下さい。

収益分配金を再投資する場合の申込手数料は無手数料とします。

<訂正前>

(6)【申込単位】

申込単位は、販売会社が定める単位とします。ただし、収益分配金を再投資する場合は1口単位とします。申込単位の詳細については、販売会社または委託会社の後記照会先にお問合せ下さい。

<訂正後>

(6)【申込単位】

申込単位は、販売会社が定める単位とします。ただし、収益分配金を再投資する場合は1口単位とします。申込単位の詳細については、販売会社にお問合せ下さい。

第二部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1【ファンドの性格】

(3)【ファンドの仕組み】

<訂正前>

(前略)

委託会社の概況

a. 資本金の額（2013年8月末現在）

(中略)

c. 大株主の状況（2013年8月末現在）

(以下略)

<訂正後>

(前略)

委託会社の概況

a. 資本金の額（2014年2月末現在）

(中略)

c. 大株主の状況（2014年2月末現在）

(以下略)

2【投資方針】

(2)【投資対象】

<訂正前>

(前略)

<マザーファンドの投資方針>

(中略)

<マザーファンドが投資する指定投資信託証券の概要>

(中略)

(注2) 指定投資信託証券は見直されることがあり、指定投資信託証券として指定されていた投資信託証券が指定から外れる場合や、新たな投資信託証券が指定投資信託証券として指定される場合があります。

(以下略)

<訂正後>

(前略)

<マザーファンドの投資方針>

(中略)

<マザーファンドが投資する指定投資信託証券の概要>

(中略)

(注2) 指定投資信託証券は見直されることがあります。

(以下略)

4【手数料等及び税金】

(1)【申込手数料】

<訂正前>

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に3.675%^{*}（税抜3.5%）を上限として販売会社が定める手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料の詳細については、販売会社または委託会社の下記照会先にお問合せ下さい。

ドイチェ・アセット・マネジメント株式会社

・ホームページアドレス <http://www.damj.co.jp/>

・フリーダイヤル 0120-442-785 (受付時間: 営業日の午前9時から午後5時まで)

収益分配金を再投資する場合の申込手数料は無手数料とします。

* 消費税率が8%になった場合は、3.78%となります。

<訂正後>

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に3.78% (税抜3.5%) を上限として販売会社が定める手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料の詳細については、販売会社にお問合せ下さい。

収益分配金を再投資する場合の申込手数料は無手数料とします。

(3)【信託報酬等】

<訂正前>

信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年率1.2495%^{*} (税抜1.19%) を乗じて得た額とし、その配分は以下の通りとします。

(中略)

(注) 委託会社及び受託会社の報酬は、ファンドから支払われます。信託報酬の販売会社への配分は、販売会社が行うファンドの募集の取扱い等に関する業務に対する代行手数料であり、ファンドから委託会社に支払われた後、委託会社より販売会社に対して支払われます。

* 消費税率が8%になった場合は、年率1.2852%となります。

なお、この他に指定投資信託証券に関しても、以下の信託報酬相当額がかかります。

(中略)

したがって、当ファンドの信託報酬に指定投資信託証券の信託報酬相当額を加算した実質的な信託報酬は、本書作成日現在において、当ファンドの純資産総額に対し、年率1.7495%^{**}程度 (税込) となります。なお、この実質的な信託報酬は、あくまでも概算値であり、マザーファンドにおける実際の指定投資信託証券の組入状況等によっては変動することがあります。また、指定投資信託証券では、組入有価証券の売買委託手数料、租税 (ブラジル市場における金融取引税^(注)) を含みます。) 等が別途かかります。

(注) ブラジル国内の債券投資については、非居住者に対して金融取引税が課される場合があります。ただし、関係法令等の改正により変更される場合があります。

** 消費税率が8%になった場合は、年率1.7852%となります。

(以下略)

<訂正後>

信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年率1.2852% (税抜1.19%) を乗じて得た額とし、その配分は以下の通りとします。

(中略)

(注) 委託会社及び受託会社の報酬は、ファンドから支払われます。信託報酬の販売会社への配分は、販売会社が行うファンドの募集の取扱い等に関する業務に対する代行手数料であり、ファンドから委託会社に支払われた後、委託会社より販売会社に対して支払われます。

なお、この他に指定投資信託証券に関しても、以下の信託報酬相当額がかかります。

(中略)

したがって、当ファンドの信託報酬に指定投資信託証券の信託報酬相当額を加算した実質的な信託報酬は、本書作成日現在において、当ファンドの純資産総額に対し、年率1.7852%程度 (税込) となります。なお、この実質的な信託報酬は、あくまでも概算値であり、マザーファンドにおける実際の指定投資信託証券の組入状況等によっては変動することがあります。また、指定投資信託証券では、組入有価証券の売買委託手数料、租税 (ブラジル市場における金融取引税^(注)) を含みます。) 等が別途かかります。

(注) ブラジル国内の債券投資については、非居住者に対して金融取引税が課される場合があります。ただし、関係法令等の改正により変更される場合があります。

(以下略)

(5)【課税上の取扱い】

<訂正前>

(前略)

課税の取扱いについて

以下の内容は平成25年8月末現在の税法に基づくものであり、税法が改正された場合等には内容が変更されることがあります。

a. 個人の受益者に対する課税

収益分配金の取扱い

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については、原則として10.147%（所得税7.147%及び地方税3%）¹の税率による源泉徴収が行われ、申告不要制度が適用されます。なお、確定申告を行い、総合課税または申告分離課税を選択することもできます。

一部解約金、償還金の取扱い

一部解約時及び償還時の差益については譲渡所得となり、原則として10.147%（所得税7.147%及び地方税3%）¹の税率による申告分離課税が適用されます。なお、特定口座において「源泉徴収あり」を選択した場合には、10.147%（所得税7.147%及び地方税3%）¹の税率による源泉徴収が行われます。

(中略)

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

(中略)

b. 法人の受益者に対する課税

収益分配金、一部解約金、償還金の取扱い

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金並びに一部解約時及び償還時の個別元本超過額については、7.147%（所得税のみ）²の税率で源泉徴収され、法人の受取額となります。なお、地方税の源泉徴収はありません。

(中略)

1 税率は、平成26年1月1日から平成49年12月31日までは20.315%（所得税15.315%及び地方税5%）となる予定です。

2 税率は、平成26年1月1日から平成49年12月31日までは15.315%（所得税のみ）となる予定です。

(注1) 上記のほか、販売会社によっては、受益権を買い取る場合があります。買取請求時の課税の取扱いについて、詳しくは、販売会社にお問合せ下さい。

(注2) 課税上の取扱いの詳細については、税務専門家または税務署にご確認下さい。

<訂正後>

(前略)

課税の取扱いについて

以下の内容は平成26年2月末現在の税法に基づくものであり、税法が改正された場合等には内容が変更されることがあります。

a. 個人の受益者に対する課税

収益分配金の取扱い

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については、原則として20.315%（所得税15.315%及び地方税5%）の税率による源泉徴収が行われ、申告不要制度が適用されます。なお、確定申告を行い、総合課税または申告分離課税を選択することもできます。

一部解約金、償還金の取扱い

一部解約時及び償還時の差益については譲渡所得となり、原則として20.315%（所得税15.315%及び地方税5%）の税率による申告分離課税が適用されます。なお、特定口座において「源泉徴収あり」を選択した場合には、20.315%（所得税15.315%及び地方税5%）の税率による源泉徴収が行われます。

（中略）

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度の適用対象です。

（中略）

b. 法人の受益者に対する課税

収益分配金、一部解約金、償還金の取扱い

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金並びに一部解約時及び償還時の個別元本超過額については、15.315%（所得税のみ）の税率で源泉徴収され、法人の受取額となります。なお、地方税の源泉徴収はありません。

（中略）

（注1）上記のほか、販売会社によっては、受益権を買い取る場合があります。買取請求時の課税の取扱いについて、詳しくは、販売会社にお問合せ下さい。

（注2）課税上の取扱いの詳細については、税務専門家または税務署にご確認下さい。

5【運用状況】

本項を以下の記載内容に更新・訂正します。

<更新・訂正後>

(1)【投資状況】

「DWS ブラジル・リアル債券ファンド（毎月分配型）」

（平成26年2月28日現在）

資産の種類	地域別(国名)	時価合計(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	日本	35,869,176,735	100.68
コール・ローン・その他の資産 (負債控除後)	-	241,598,286	0.68
合計(純資産総額)	-	35,627,578,449	100.00

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

(参考情報)

「DWS ブラジル・リアル債券マザーファンド」

（平成26年2月28日現在）

資産の種類	地域別(国名)	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	ルクセンブルグ	35,849,551,268	98.20
コール・ローン・その他の資産 (負債控除後)	-	655,976,620	1.80
合計(純資産総額)	-	36,505,527,888	100.00

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

(2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

「DWS ブラジル・リアル債券ファンド（毎月分配型）」

<評価額(全銘柄)>

（平成26年2月28日現在）

国/ 地域	種類	銘柄名	数量(口)	簿価単価 評価単価 (円)	簿価金額 評価金額 (円)	投資 比率 (%)
日本	親投資信託 受益証券	DWS ブラジル・リアル 債券マザーファンド	24,165,719,016	1.4491 1.4843	35,018,543,427 35,869,176,735	100.68

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

<種類別投資比率>

（平成26年2月28日現在）

種類	国内/外国	投資比率(%)
親投資信託受益証券	国内	100.68
合計	-	100.68

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類別の評価金額の比率をいいます。

(参考情報)

「DWS ブラジル・リアル債券マザーファンド」

<評価額(全銘柄)>

（平成26年2月28日現在）

国/ 地域	種類	銘柄名	数量(口)	簿価単価 評価単価 (円)	簿価金額 評価金額 (円)	投資 比率 (%)
----------	----	-----	-------	---------------------	---------------------	-----------------

ルクセンブルグ	投資信託 受益証券	DWS ブラジル・ボ ンド・ファンド	5,469,599.4976	7,608.80 6,534.35	41,617,097,408 35,740,299,354	97.90
ルクセンブルグ	投資信託 受益証券	DWS ユーロ・リ ザーブ・ファンド	5,807.2117	18,792.18 18,813.14	109,130,181 109,251,914	0.30

(注) 投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率をいいます。

<種類別投資比率>

(平成26年2月28日現在)

種類	国内/外国	投資比率(%)
投資信託受益証券	外国	98.20
合計	-	98.20

(注) 投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する当該種類別の評価金額の比率をいいます。

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

特定期間末 または各月末	純資産総額(百万円)		1口当たり純資産額(円)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第1特定期間末(平成21年 1月20日)	265	267	0.9463	0.9548
第2特定期間末(平成21年 7月21日)	769	775	1.1820	1.1905
第3特定期間末(平成22年 1月20日)	1,621	1,639	1.2027	1.2157
第4特定期間末(平成22年 7月20日)	3,631	3,674	1.0917	1.1047
第5特定期間末(平成23年 1月20日)	31,517	31,921	1.0134	1.0264
第6特定期間末(平成23年 7月20日)	53,492	54,185	1.0034	1.0164
第7特定期間末(平成24年 1月20日)	50,375	51,152	0.8434	0.8564
第8特定期間末(平成24年 7月20日)	47,500	48,340	0.7344	0.7474
第9特定期間末(平成25年 1月21日)	56,853	57,822	0.7632	0.7762
第10特定期間末(平成25年 7月22日)	44,716	45,346	0.7099	0.7199
第11特定期間末(平成26年 1月20日)	37,253	37,840	0.6343	0.6443
平成25年 2月末	60,467	-	0.7922	-
平成25年 3月末	58,084	-	0.7826	-
平成25年 4月末	55,891	-	0.8165	-
平成25年 5月末	51,964	-	0.7972	-
平成25年 6月末	45,702	-	0.7147	-
平成25年 7月末	42,648	-	0.6802	-
平成25年 8月末	39,651	-	0.6446	-
平成25年 9月末	40,941	-	0.6654	-
平成25年10月末	41,952	-	0.6844	-
平成25年11月末	40,134	-	0.6485	-
平成25年12月末	38,676	-	0.6512	-
平成26年 1月末	35,109	-	0.6043	-

平成26年 2月末	35,627	-	0.6257	-
-----------	--------	---	--------	---

(注) 純資産総額は、百万円未満切捨て。

【分配の推移】

	1口当たりの分配金(円)
第 1特定期間(平成20年10月31日～平成21年 1月20日)	0.0085
第 2特定期間(平成21年 1月21日～平成21年 7月21日)	0.0510
第 3特定期間(平成21年 7月22日～平成22年 1月20日)	0.0645
第 4特定期間(平成22年 1月21日～平成22年 7月20日)	0.0780
第 5特定期間(平成22年 7月21日～平成23年 1月20日)	0.0780
第 6特定期間(平成23年 1月21日～平成23年 7月20日)	0.0780
第 7特定期間(平成23年 7月21日～平成24年 1月20日)	0.0780
第 8特定期間(平成24年 1月21日～平成24年 7月20日)	0.0780
第 9特定期間(平成24年 7月21日～平成25年 1月21日)	0.0780
第10特定期間(平成25年 1月22日～平成25年 7月22日)	0.0630
第11特定期間(平成25年 7月23日～平成26年 1月20日)	0.0600

【収益率の推移】

	収益率(%)
第 1特定期間(平成20年10月31日～平成21年 1月20日)	4.5
第 2特定期間(平成21年 1月21日～平成21年 7月21日)	30.3
第 3特定期間(平成21年 7月22日～平成22年 1月20日)	7.2
第 4特定期間(平成22年 1月21日～平成22年 7月20日)	2.7
第 5特定期間(平成22年 7月21日～平成23年 1月20日)	0.0
第 6特定期間(平成23年 1月21日～平成23年 7月20日)	6.7
第 7特定期間(平成23年 7月21日～平成24年 1月20日)	8.2
第 8特定期間(平成24年 1月21日～平成24年 7月20日)	3.7
第 9特定期間(平成24年 7月21日～平成25年 1月21日)	14.5
第10特定期間(平成25年 1月22日～平成25年 7月22日)	1.3
第11特定期間(平成25年 7月23日～平成26年 1月20日)	2.2

(注) 収益率は、小数第2位を四捨五入しております。

(4) 【設定及び解約の実績】

下記期間中の設定及び解約の実績は次の通りです。

	設定数量(口)	解約数量(口)
第 1特定期間(平成20年10月31日～平成21年 1月20日)	289,013,210	8,510,000
第 2特定期間(平成21年 1月21日～平成21年 7月21日)	571,214,779	200,613,026
第 3特定期間(平成21年 7月22日～平成22年 1月20日)	896,434,775	199,238,119
第 4特定期間(平成22年 1月21日～平成22年 7月20日)	2,013,515,123	35,796,797
第 5特定期間(平成22年 7月21日～平成23年 1月20日)	28,314,032,379	538,544,177
第 6特定期間(平成23年 1月21日～平成23年 7月20日)	30,287,709,579	8,079,788,639
第 7特定期間(平成23年 7月21日～平成24年 1月20日)	11,852,863,394	5,433,304,671
第 8特定期間(平成24年 1月21日～平成24年 7月20日)	11,482,352,626	6,535,315,247
第 9特定期間(平成24年 7月21日～平成25年 1月21日)	18,217,915,706	8,404,439,853

第10特定期間(平成25年 1月22日～平成25年 7月22日)	18,134,061,490	29,635,717,079
第11特定期間(平成25年 7月23日～平成26年 1月20日)	8,069,265,051	12,327,146,922

(注) 設定数量には、当初設定数量を含みます。

(参考情報)

基準日: 2014年2月28日

基準価額・純資産の推移



※1 基準価額の推移は、信託報酬控除後の価額を表示しております。

※2 分配金込基準価額の推移は、分配金(税引前)を再投資したものと計算しております。

分配の推移

1万口当たり、税引前	
2014年 2月	100円
2014年 1月	100円
2013年12月	100円
2013年11月	100円
2013年10月	100円
直近1年間累計	1,200円
設定来累計	7,250円

主要な資産の状況

DWS ブラジル・ボンド・ファンドにおける組入上位10銘柄

	発行体	種類	通貨	償還日	クーポン(%)	格付	比率(%)
1	ブラジル国債	利付国債	ブラジル・リアル	2017/1/1	10.00	A-	11.2
2	ブラジル国債	割引国債	ブラジル・リアル	2016/1/1	0.00	A-	8.8
3	ブラジル国債	割引国債	ブラジル・リアル	2016/7/1	0.00	A-	8.6
4	ブラジル国債	利付国債	ブラジル・リアル	2023/1/1	10.00	A-	7.3
5	ブラジル国債	利付国債	ブラジル・リアル	2018/1/1	10.00	A-	6.7
6	ブラジル国債	利付国債	ブラジル・リアル	2015/1/1	10.00	A-	6.6
7	ブラジル国債	割引国債	ブラジル・リアル	2014/7/1	0.00	A-	6.2
8	ブラジル国債	割引国債	ブラジル・リアル	2015/1/1	0.00	A-	6.1
9	ブラジル国債	割引国債	ブラジル・リアル	2015/4/1	0.00	A-	5.8
10	ブラジル国債	割引国債	ブラジル・リアル	2017/1/1	0.00	A-	5.3

DWS ブラジル・ボンド・ファンドにおける種類別構成比

種類	比率(%)
利付国債	49.7
割引国債	50.0
国際機関債	0.0
現金その他	0.3

※ 格付は、Moody's、S & P、フィッチのうち上位のものを採用しております。

※ 比率はDWS ブラジル・ボンド・ファンドにおける組入比率です。

年間収益率の推移



※1 年間収益率の推移は、分配金(税引前)を再投資したものと計算しております。

※2 2008年は設定日(10月31日)から年末までの騰落率、2014年は2月末までの騰落率を表示しております。

※3 当ファンドにベンチマークはありません。

(注1) 上記は過去の実績であり、将来の運用成果等を保証もしくは示唆するものではありません。

(注2) 最新の運用実績は、委託会社のホームページで開示されております。

第2【管理及び運営】

1【申込(販売)手続等】

<訂正前>

(前略)

申込単位は、販売会社が定める単位とします。ただし、収益分配金を再投資する場合は1口単位とします。

申込単位の詳細については、販売会社または委託会社の後記照会先にお問合せ下さい。

(中略)

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に $3.675\%^*$ (税抜3.5%)を上限として販売会社が定める手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料の詳細については、販売会社または委託会社の後記照会先にお問合せ下さい。

収益分配金を再投資する場合の申込手数料は無手数料とします。

* 消費税率が8%になった場合は、3.78%となります。

(以下略)

<訂正後>

(前略)

申込単位は、販売会社が定める単位とします。ただし、収益分配金を再投資する場合は1口単位とします。

申込単位の詳細については、販売会社にお問合せ下さい。

(中略)

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に 3.78% (税抜3.5%)を上限として販売会社が定める手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料の詳細については、販売会社にお問合せ下さい。

収益分配金を再投資する場合の申込手数料は無手数料とします。

(以下略)

2【換金(解約)手続等】

<訂正前>

(前略)

解約単位は、販売会社が定める単位とします。解約単位の詳細については、販売会社または委託会社の後記照会先にお問合せ下さい。

(以下略)

<訂正後>

(前略)

解約単位は、販売会社が定める単位とします。解約単位の詳細については、販売会社にお問合せ下さい。

(以下略)

第3【ファンドの経理状況】

本項を以下の記載内容に更新・訂正します。

<更新・訂正後>

1. 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）並びに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。
なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
2. 当ファンドの計算期間は6ヶ月未満であるため、財務諸表は6ヶ月毎に作成しております。
3. 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第11特定期間（平成25年7月23日から平成26年1月20日まで）の財務諸表について、あらた監査法人による監査を受けております。

1【財務諸表】

DWS ブラジル・リアル債券ファンド（毎月分配型）

(1)【貸借対照表】

（単位：円）

	第10特定期間 (平成25年7月22日現在)	第11特定期間 (平成26年1月20日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	26,860,006	29,678,671
親投資信託受益証券	44,930,468,000	37,438,919,627
未収入金	768,956,616	651,569,921
未収利息	22	24
流動資産合計	45,726,284,644	38,120,168,243
資産合計	45,726,284,644	38,120,168,243
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	629,878,454	587,299,635
未払解約金	328,559,275	236,484,053
未払受託者報酬	1,652,373	1,363,271
未払委託者報酬	47,505,730	39,194,057
その他未払費用	2,341,870	2,433,878
流動負債合計	1,009,937,702	866,774,894
負債合計	1,009,937,702	866,774,894
純資産の部		
元本等		
元本	62,987,845,453	58,729,963,582
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	18,271,498,511	21,476,570,233
（分配準備積立金）	2,435,551,869	2,600,766,610
元本等合計	44,716,346,942	37,253,393,349
純資産合計	44,716,346,942	37,253,393,349
負債純資産合計	45,726,284,644	38,120,168,243

(2)【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第10特定期間 (自 平成25年1月22日 至 平成25年7月22日)	第11特定期間 (自 平成25年7月23日 至 平成26年1月20日)
営業収益		
受取利息	24,109	4,279
有価証券売買等損益	1,777,837,119	807,636,275
営業収益合計	1,777,861,228	807,631,996
営業費用		
受託者報酬	11,557,417	8,473,926
委託者報酬	332,275,836	243,625,292
その他費用	2,341,870	2,433,878
営業費用合計	346,175,123	254,533,096
営業利益又は営業損失()	1,431,686,105	1,062,165,092
経常利益又は経常損失()	1,431,686,105	1,062,165,092
当期純利益又は当期純損失()	1,431,686,105	1,062,165,092
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額()	98,880,733	117,594,818
期首剰余金又は期首欠損金()	17,635,517,478	18,271,498,511
剰余金増加額又は欠損金減少額	6,128,575,561	4,088,891,268
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	6,128,575,561	4,088,891,268
剰余金減少額又は欠損金増加額	3,723,745,241	2,707,796,371
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	3,723,745,241	2,707,796,371
分配金	4,373,616,725	3,641,596,345
期末剰余金又は期末欠損金()	18,271,498,511	21,476,570,233

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。
-----------------	---

(貸借対照表に関する注記)

項目	第10特定期間 (平成25年7月22日現在)	第11特定期間 (平成26年1月20日現在)
1. 受益権の総数	62,987,845,453口	58,729,963,582口
2. 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回る場合におけるその差額	18,271,498,511円	21,476,570,233円
3. 1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.7099円 (7,099円)	0.6343円 (6,343円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第10特定期間 (自 平成25年1月22日 至 平成25年7月22日)	第11特定期間 (自 平成25年7月23日 至 平成26年1月20日)

<p>分配金の計算方法</p>	<p>第50期(平成25年1月22日から平成25年2月20日まで) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(849,639,653円)、収益調整金(15,254,454,469円)、分配準備積立金(2,889,417,904円)より、分配対象収益は、18,993,512,026円(1万口当たり2,510円)であり、うち983,714,867円(1万口当たり130円)を分配金額としております。</p> <p>第51期(平成25年2月21日から平成25年3月21日まで) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(825,522,728円)、収益調整金(15,473,732,454円)、分配準備積立金(2,572,405,525円)より、分配対象収益は、18,871,660,707円(1万口当たり2,495円)であり、うち756,226,758円(1万口当たり100円)を分配金額としております。</p> <p>第52期(平成25年3月22日から平成25年4月22日まで) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(816,322,651円)、収益調整金(14,269,690,904円)、分配準備積立金(2,362,777,511円)より、分配対象収益は、17,448,791,066円(1万口当たり2,517円)であり、うち693,093,137円(1万口当たり100円)を分配金額としております。</p> <p>第53期(平成25年4月23日から平成25年5月20日まで) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(792,505,080円)、収益調整金(13,723,959,532円)、分配準備積立金(2,344,885,803円)より、分配対象収益は、16,861,350,415円(1万口当たり2,539円)であり、うち663,883,512円(1万口当たり100円)を分配金額としております。</p> <p>第54期(平成25年5月21日から平成25年6月20日まで) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(710,343,419円)、収益調整金(13,435,618,381円)、分配準備積立金(2,362,569,204円)より、分配対象収益は、16,508,531,004円(1万口当たり2,552円)であり、うち646,819,997円(1万口当たり100円)を分配金額としております。</p> <p>第55期(平成25年6月21日から平成25年7月22日まで) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(738,145,288円)、収益調整金(13,132,093,199円)、分配準備積立金(2,327,285,035円)より、分配対象収益は、16,197,523,522円(1万口当たり2,571円)であり、うち629,878,454円(1万口当たり100円)を分配金額としております。</p>	<p>第56期(平成25年7月23日から平成25年8月20日まで) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(698,266,901円)、収益調整金(12,929,411,737円)、分配準備積立金(2,356,592,152円)より、分配対象収益は、15,984,270,790円(1万口当たり2,585円)であり、うち618,139,902円(1万口当たり100円)を分配金額としております。</p> <p>第57期(平成25年8月21日から平成25年9月20日まで) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(743,540,152円)、収益調整金(12,901,114,479円)、分配準備積立金(2,369,400,626円)より、分配対象収益は、16,014,055,257円(1万口当たり2,609円)であり、うち613,783,382円(1万口当たり100円)を分配金額としております。</p> <p>第58期(平成25年9月21日から平成25年10月21日まで) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(687,844,787円)、収益調整金(12,890,134,037円)、分配準備積立金(2,433,598,512円)より、分配対象収益は、16,011,577,336円(1万口当たり2,623円)であり、うち610,203,520円(1万口当たり100円)を分配金額としております。</p> <p>第59期(平成25年10月22日から平成25年11月20日まで) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(708,442,566円)、収益調整金(13,104,067,755円)、分配準備積立金(2,451,521,873円)より、分配対象収益は、16,264,032,194円(1万口当たり2,641円)であり、うち615,641,571円(1万口当たり100円)を分配金額としております。</p> <p>第60期(平成25年11月21日から平成25年12月20日まで) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(729,232,018円)、収益調整金(12,768,205,626円)、分配準備積立金(2,409,158,599円)より、分配対象収益は、15,906,596,243円(1万口当たり2,666円)であり、うち596,528,335円(1万口当たり100円)を分配金額としております。</p> <p>第61期(平成25年12月21日から平成26年1月20日まで) 計算期間末における費用控除後の配当等収益(711,856,480円)、収益調整金(12,606,257,595円)、分配準備積立金(2,476,209,765円)より、分配対象収益は、15,794,323,840円(1万口当たり2,689円)であり、うち587,299,635円(1万口当たり100円)を分配金額としております。</p>
-----------------	---	---

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

項目	第10特定期間 (自 平成25年1月22日 至 平成25年7月22日)	第11特定期間 (自 平成25年7月23日 至 平成26年1月20日)
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは証券投資信託として、有価証券、デリバティブ取引等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンド及び主要投資対象である親投資信託が保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務であり、その詳細は貸借対照表、注記表及び附属明細表に記載しております。当該金融商品には、性質に応じてそれぞれ市場リスク(価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等)、流動性リスク、信用リスク等があります。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	委託会社では2つの検証機能を有しています。1つは運用評価会議で、ここではパフォーマンス分析及び定量的リスク分析が行われます。もう1つはインベストメント・コントロール・コミッティーで、ここでは運用部、業務部、コンプライアンス統括部から市場リスク、流動性リスク、信用リスク、運用ガイドライン・法令等遵守状況など様々なリスク管理状況が報告され、検証が行われます。このコミッティーで議論された内容は、取締役会から一部権限を委譲されたエグゼクティブ・コミッティーに報告され、委託会社として必要な対策を指示する体制がとられています。運用部ではこうしたリスク管理の結果も考慮し、次の投資戦略を決定し、日々の運用業務を行っております。	同左

金融商品の時価等に関する事項

項目	第10特定期間 (平成25年7月22日現在)	第11特定期間 (平成26年1月20日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	(1)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。 (2)売買目的有価証券 (重要な会計方針に係る事項に関する注記)に記載しております。	(1)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 同左 (2)売買目的有価証券 同左
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

最終の計算期間の損益に含まれた評価差額(円)

種類	第10特定期間 (平成25年7月22日現在)	第11特定期間 (平成26年1月20日現在)
親投資信託受益証券	1,412,211,553	458,239,415
合計	1,412,211,553	458,239,415

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

(その他の注記)

項目	第10特定期間 (平成25年7月22日現在)	第11特定期間 (平成26年1月20日現在)
	金額(円)	金額(円)
元本の推移		
期首元本額	74,489,501,042	62,987,845,453
期中追加設定元本額	18,134,061,490	8,069,265,051
期中一部解約元本額	29,635,717,079	12,327,146,922

(4)【附属明細表】

有価証券明細表

(ア)株式

該当事項はありません。

(イ)株式以外の有価証券

種類	銘柄	口数	評価額(円)	備考
親投資信託受益証券	DWS ブラジル・レアル債券 マザーファンド	25,317,094,690	37,438,919,627	
合計		25,317,094,690	37,438,919,627	

信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

（参考情報）

当ファンドは「DWS ブラジル・リアル債券マザーファンド」の受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同親投資信託の受益証券です。

なお、当ファンドの特定期間末日における同親投資信託の状況は次の通りです。

「DWS ブラジル・リアル債券マザーファンド」の状況

以下に記載した状況は監査の対象外となっております。

(1) 貸借対照表

区分	(平成25年7月22日現在)	(平成26年1月20日現在)
	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
預金	699,860,001	832,320,001
コール・ローン	600,033,916	477,913,138
投資信託受益証券	45,002,737,014	37,372,605,271
派生商品評価勘定	318,500	-
未収利息	493	392
その他未収収益	10,310,937	19,274,780
流動資産合計	46,313,260,861	38,702,113,582
資産合計	46,313,260,861	38,702,113,582
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	-	595,200
未払解約金	774,306,473	651,569,921
流動負債合計	774,306,473	652,165,121
負債合計	774,306,473	652,165,121
純資産の部		
元本等		
元本	30,324,151,157	25,730,414,374
剰余金		
剰余金又は欠損金()	15,214,803,231	12,319,534,087
元本等合計	45,538,954,388	38,049,948,461
純資産合計	45,538,954,388	38,049,948,461
負債純資産合計	46,313,260,861	38,702,113,582

(2)注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1.有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券 移動平均法に基づき、投資信託受益証券の基準価額で評価しております。
2.デリバティブの評価基準及び評価方法	為替予約の評価は、個別法に基づき、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客先物相場の仲値によって計算しております。ただし、為替予約のうち対顧客先物相場が発表されていない通貨については、対顧客相場の仲値によって計算しております。
3.その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	外貨建取引等の処理基準 「投資信託財産の計算に関する規則」第60条及び第61条に基づいております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	(平成25年7月22日現在)	(平成26年1月20日現在)
1.受益権の総数	30,324,151,157口	25,730,414,374口
2.1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.5017円 (15,017円)	1.4788円 (14,788円)

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

項目	(自 平成25年1月22日 至 平成25年7月22日)	(自 平成25年7月23日 至 平成26年1月20日)
1.金融商品に対する取組方針	当親投資信託は証券投資信託として、有価証券、デリバティブ取引等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2.金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当親投資信託が保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務であり、その詳細は貸借対照表、注記表及び附属明細表に記載しております。当該金融商品には、性質に応じてそれぞれ市場リスク(価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等)、流動性リスク、信用リスク等があります。 当親投資信託が行うデリバティブ取引については、外貨建金銭債権債務等の為替変動リスクを回避し、安定的な利益の確保を図る目的で利用しております。	同左
3.金融商品に係るリスク管理体制	委託会社では2つの検証機能を有しています。1つは運用評価会議で、ここではパフォーマンス分析及び定量的リスク分析が行われます。もう1つはインベストメント・コントロール・コミッティーで、ここでは運用部、業務部、コンプライアンス統括部から市場リスク、流動性リスク、信用リスク、運用ガイドライン・法令等遵守状況など様々なリスク管理状況が報告され、検証が行われます。このコミッティーで議論された内容は、取締役会から一部権限を委譲されたエグゼクティブ・コミッティーに報告され、委託会社として必要な対策を指示する体制がとられています。運用部ではこうしたリスク管理の結果も考慮し、次の投資戦略を決定し、日々の運用業務を行っております。	同左

金融商品の時価等に関する事項

項目	(平成25年7月22日現在)	(平成26年1月20日現在)
----	----------------	----------------

1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。 (2) 売買目的有価証券 (重要な会計方針に係る事項に関する注記)に記載しております。 (3) デリバティブ取引 (デリバティブ取引に関する注記)に記載しております。	(1) 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 同左 (2) 売買目的有価証券 同左 (3) デリバティブ取引 同左
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。また、デリバティブ取引に関する契約額等はあくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。	同左

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

計算期間の損益に含まれた評価差額(円)

種類	(平成25年7月22日現在)	(平成26年1月20日現在)
投資信託受益証券	11,727,598,366	6,438,818,346
合計	11,727,598,366	6,438,818,346

(注) 「計算期間」とは当親投資信託の計算期間の期首日から本書における開示対象ファンドの特定期間末日までの期間を指しております。

(デリバティブ取引に関する注記)

取引の時価等に関する事項

(通貨関連)

区分	種類	(平成25年7月22日現在)			
		契約額等(円)	うち1年超(円)	時価(円)	評価損益(円)
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 アメリカドル	700,108,500	-	699,790,000	318,500
	合計	700,108,500	-	699,790,000	318,500

区分	種類	(平成26年1月20日現在)			
		契約額等(円)	うち1年超(円)	時価(円)	評価損益(円)
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 アメリカドル	831,644,800	-	832,240,000	595,200
	合計	831,644,800	-	832,240,000	595,200

(注1)時価の算定方法

- 対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。
為替予約の受渡日(以下「当該日」という。)の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。
当該日の対顧客先物相場が発表されていない場合は、以下の方法によっております。
・当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、発表されている対顧客先物相場のうち当該日に最も近い前後2つの対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。
・当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。
- 対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、対顧客相場の仲値で評価しております。

(注2)デリバティブ取引にヘッジ会計は適用されておりません。

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

(その他の注記)

項目	(平成25年7月22日現在)	(平成26年1月20日現在)
	金額(円)	金額(円)
1. 元本の推移		
期首元本額	39,179,112,568	30,324,151,157
期中追加設定元本額	2,607,901,087	1,126,623,464
期中一部解約元本額	11,462,862,498	5,720,360,247
期末元本額	30,324,151,157	25,730,414,374
2. 元本の内訳		
DWS ブラジル・リアル債券ファンド(毎月分配型)	29,919,736,299	25,317,094,690
DWS ブラジル・リアル債券ファンド(年1回決算型)	404,414,858	413,319,684

(3) 附属明細表

有価証券明細表

(ア) 株式

該当事項はありません。

(イ) 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	口数	評価額	備考
投資信託 受益証券	アメリカドル 小計	DWS ブラジル・ボンド・ファン ド	5,605,853.0823	358,157,953.42 358,157,953.42 (37,262,753,473)	
	ユーロ 小計	DWS ユーロ・リザーブ・ファン ド	5,807.2117	781,418.40 781,418.40 (109,851,798)	
合計				37,372,605,271 (37,372,605,271)	

(注)1. 通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額であります。

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

3. 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入投資信託受益証券 時価比率	合計金額に 対する比率
アメリカドル	投資信託受益証券 1銘柄	97.9%	99.7%
ユーロ	投資信託受益証券 1銘柄	0.3%	0.3%

信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

(2)注記表(デリバティブ取引に関する注記) 取引の時価等に関する事項に記載しております。

[次へ](#)

当親投資信託は「DWS ブラジル・ボンド・ファンド」投資信託受益証券及び「DWS ユーロ・リザーブ・ファンド」投資信託受益証券を投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「投資信託受益証券」は、すべてこれら投資信託の受益証券です。

「DWS ブラジル・ボンド・ファンド」の状況

以下に記載した情報は、DWS インベストメントS.A.からの情報に基づき、2012年12月31日現在の財務の状況を記載したものであります。同投資信託受益証券の2012年12月31日現在の財務の状況は、ルクセンブルグの法律に基づき一般に公正妥当と認められる会計基準に準拠して作成されております。

同投資信託受益証券の「資産、負債の状況」、「損益計算書」、「純資産変動計算書」及び「組入資産の明細」は、2012年12月31日現在の財務書類の一部を翻訳したものです。

なお、以下に記載した情報は監査の対象外であります。独立の監査人による監査を受けた同投資信託受益証券の財務書類から抜粋したものであります。

(1) 資産、負債の状況

	2012年12月31日現在 金額(アメリカドル)
資産の部	
債券	604,230,160.31
通貨先物	1,338,798.68
現金	11,045,665.04
未収利息	13,969,485.86
資産合計	630,584,109.89
負債の部	
その他負債	417,136.65
負債合計	417,136.65

(2) 損益計算書

	2012年12月31日に終了した事業年度 金額(アメリカドル)
収益	
受取利息	51,318,920.54
受取利息	0.12
収益合計	51,318,920.66
費用	
支払利息	882.45
委託者報酬	5,463,982.41
申込税	67,644.11
費用合計	5,532,508.97
純投資収益	45,786,411.69

(3) 純資産変動計算書

	2012年12月31日に終了した事業年度 金額(アメリカドル)
期首純資産金額	647,982,177.09
分配金	109,907,762.59
設定による資金流入	180,593,251.93
解約による資金流出	103,830,209.73
収益及び費用の調整	1,348,290.10
純投資収益	45,786,411.69
有価証券売買益	11,735,762.99
有価証券売買損	46,211,858.87
評価損益	2,670,910.63
期末純資産金額	630,166,973.24

(4) 組入資産の明細

(2012年12月31日現在)

銘柄名	数量	評価額(アメリカドル)
上場有価証券		
African Development Bank 12/31.07.15 MTN	4,000,000	2,098,568.60
Asian Development Bank 10/30.04.13 MTN	23,000,000	11,392,847.88

Asian Development Bank 11/06.03.14 MTN	5,000,000	2,284,531.06
Asian Development Bank 12/23.02.16 MTN	6,000,000	2,878,191.29
Asian Development Bank 12/25.09.15 MTN	8,000,000	3,853,209.03
Brazil 05/05.01.16	12,000,000	7,270,410.34
Brazil 06/05.01.22	21,000,000	15,312,339.43
Brazil 07/10.01.28	14,000,000	9,020,406.67
Brazil 12/05.01.24	4,000,000	2,402,799.19
European Bank for Rec. & Dev. 09/06.11.13 MTN	20,000,000	10,097,824.76
European Bank for Rec. & Dev. 10/28.01.14 MTN	14,000,000	7,142,846.66
European Bank for Rec. & Dev. 11/28.04.14 MTN	35,000,000	17,837,847.76
European Bank for Rec. & Dev. 12/21.08.15 MTN	4,000,000	1,934,179.94
European Investment Bank 08/14.02.13 MTN	22,000,000	10,835,170.91
European Investment Bank 10/05.06.13 MTN	25,000,000	12,411,668.99
Int. Bank for Rec. and Developm. 10/21.01.15 MTN	28,000,000	14,766,644.65
Int. Bank for Rec. and Developm. 11/22.02.13 MTN	20,000,000	9,838,948.84
Int. Bank for Rec. and Developm. 11/24.01.13 MTN	22,000,000	10,783,601.26
Int. Bank for Rec. and Developm. 11/28.04.14 MTN	15,000,000	7,644,791.90
Int. Bank for Rec. and Developm. 11/30.09.13 MTN	10,000,000	4,910,886.00
Int. Bank for Rec. and Developm. 12/13.04.15 MTN	15,000,000	7,508,147.99
Inter-American Development Bank 10/04.02.13 MTN	4,000,000	1,964,295.68
Inter-American Development Bank 10/06.01.14 MTN	20,000,000	10,155,031.93
Inter-American Development Bank 11/11.02.13 MTN	10,000,000	4,910,886.00
Inter-American Development Bank 12/19.07.16 MTN	2,000,000	958,893.05
International Finance 09/15.03.13 MTN	26,000,000	12,820,152.19
International Finance 09/16.09.13 MTN	27,000,000	13,543,933.05
International Finance 10/15.01.14 MTN	12,000,000	6,030,037.44
International Finance 12/20.08.14 MTN	10,000,000	4,840,343.54
International Finance 12/21.12.15 MTN	19,000,000	9,056,485.36
Brazil 03/17.06.13	13,000,000	13,578,500.00
Brazil 04/14.07.14	10,000,000	11,485,000.00
Brazil 05/07.03.15	6,000,000	6,879,000.00
Brazil 03/15.05.15 INFL	8,000	9,483,942.60
Brazil 03/15.08.20 INFL	6,000	7,750,700.30
Brazil 03/15.08.22 INFL	1,000	1,318,429.52
Brazil 06/01.01.14 S.F	67,000	35,230,234.14
Brazil 07/01.01.13 S.F	24,000	12,314,804.67
Brazil 07/01.01.17 S.F	86,000	46,396,140.40
Brazil 07/15.05.17 INFL	3,000	3,711,044.14
Brazil 09/15.08.14 INFL	4,000	4,650,873.70
Brazil 10/01.01.13	25,000	12,230,954.39
Brazil 10/01.01.15 S.F	25,000	13,358,275.83
Brazil 10/01.01.21 S.F	84,000	45,406,239.15
Brazil 10/01.04.13	29,000	13,959,415.28
Brazil 10/15.08.16 INFL	6,000	7,298,160.64
Brazil 11/01.01.14	21,000	9,587,079.86
Brazil 11/01.01.15	56,000	23,581,043.82
Brazil 11/01.04.14	20,000	8,972,163.74
Brazil 11/01.07.13	28,000	13,248,466.96
Brazil 12/01.01.16	31,000	11,959,083.05
Brazil 12/01.01.18 S.F	12,000	6,500,207.88
Brazil 12/01.01.23 S.F	24,000	12,931,974.45
Brazil 12/01.04.15	24,000	9,892,059.02
Brazil 12/01.07.14	22,000	9,685,682.89
Brazil 12/01.07.16	14,000	5,164,920.60
Brazil 12/01.10.13	24,000	11,149,841.89
合計		604,230,160.31

2【ファンドの現況】

【純資産額計算書】

「DWS ブラジル・レアル債券ファンド(毎月分配型)」

(平成26年2月28日現在)

資産総額	35,924,224,042円
負債総額	296,645,593円
純資産総額(-)	35,627,578,449円
発行済数量	56,942,603,481口
1単位当たり純資産額(/)	0.6257円

(参考情報)

「DWS ブラジル・レアル債券マザーファンド」

(平成26年2月28日現在)

資産総額	36,537,410,460円
負債総額	31,882,572円
純資産総額(-)	36,505,527,888円
発行済数量	24,594,878,501口
1単位当たり純資産額(/)	1.4843円

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1【委託会社等の概況】

<訂正前>

(1) 資本金等

資本金の額

3,078百万円（平成25年8月末現在）

発行する株式の総数

200,000株（平成25年8月末現在）

発行済株式総数

61,560株（平成25年8月末現在）

（以下略）

<訂正後>

(1) 資本金等

資本金の額

3,078百万円（平成26年2月末現在）

発行する株式の総数

200,000株（平成26年2月末現在）

発行済株式総数

61,560株（平成26年2月末現在）

（以下略）

2【事業の内容及び営業の概況】

本項を以下の記載内容に更新・訂正します。

<更新・訂正後>

投信法に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに金融商品取引法に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また金融商品取引法に定める投資助言業務を行っています。

平成26年2月末現在、委託会社の運用するファンドは105本、純資産総額は759,885百万円です（ただし、親投資信託を除きます。）。

ファンドの種類別の本数及び純資産総額は下記の通りです。

種類			本数	純資産総額
公募	単位型	株式投資信託	1本	12,284百万円
	追加型	株式投資信託	84本	694,787百万円
私募	追加型	株式投資信託	20本	52,814百万円
合計			105本	759,885百万円

3【委託会社等の経理状況】

本項の末尾に以下の内容を追加します。

<追加>

1. 中間財務諸表の作成方法について

当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)第38条及び第57条の規定に基づき、同規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)により作成しております。

中間財務諸表に記載している金額については、千円未満の端数を切り捨てにより記載しております。

2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間会計期間(平成25年4月1日から平成25年9月30日まで)の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による中間監査を受けております。

中間財務諸表

(1)中間貸借対照表

(単位：千円)

		当中間会計期間末 (平成25年9月30日)
資産の部		
流動資産		
預金		6,582,629
前払費用		15,294
未収委託者報酬		798,905
未収運用受託報酬		16,374
未収投資助言報酬		11,555
未収収益		1,121,050
立替金		31,486
繰延税金資産		619,055
為替予約		13,574
流動資産計		9,209,927
固定資産		
無形固定資産	1	1,954
投資その他の資産		
繰延税金資産		92,814
その他		28,067
固定資産計		122,835
資産合計		9,332,763
負債の部		
流動負債		
預り金		71,138
未払金		
未払手数料		403,314
その他未払金		51,527
未払費用		1,112,548
未払法人税等		707,521
未払消費税等	2	34,795
賞与引当金		239,439
事務所退去損失引当金		83,360
為替予約		94
流動負債計		2,703,740
固定負債		
長期未払費用		266,926
退職給付引当金		579,379
賞与引当金		136,459
固定負債計		982,765
負債合計		3,686,506
純資産の部		
株主資本		
資本金		3,078,000
資本剰余金		
資本準備金		1,830,000
資本剰余金計		1,830,000
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		738,202
利益剰余金計		738,202

株主資本計	5,646,202
評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	54
評価・換算差額等合計	54
純資産合計	5,646,256
負債・純資産合計	9,332,763

(2)中間損益計算書

(単位：千円)

	当中間会計期間	
	(自 平成25年4月1日	
	至 平成25年9月30日)	
営業収益		
委託者報酬		4,058,468
運用受託報酬		42,513
投資助言報酬		21,399
その他営業収益		1,680,660
営業収益計		5,803,043
営業費用		
支払手数料		2,105,042
その他営業費用		624,889
営業費用計		2,729,932
一般管理費	1	1,833,065
営業利益		1,240,044
営業外収益		2,611
営業外費用	2	29,209
経常利益		1,213,446
特別損失	3	59,337
税引前中間純利益		1,154,108
法人税、住民税及び事業税		691,416
法人税等調整額		172,978
法人税等合計		518,438
中間純利益		635,670

重要な会計方針

	当中間会計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>その他有価証券 時価のあるもの</p> <p>当中間会計期間末の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。</p>
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	時価法を採用しております。
3. 固定資産の減価償却の方法	<p>無形固定資産</p> <p>定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。</p>
4. 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金</p> <p>一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。但し、当中間会計期間末の計上額はありません。</p> <p>(2) 賞与引当金</p> <p>支給見込額の当中間会計期間負担額を計上しております。</p> <p>(3) 事務所退去損失引当金</p> <p>不動産賃貸借契約に基づき使用する事務所等の一部退去に伴う資産除去費用に関連して負担する支払に備えるため、支払見込額を計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。数理計算上の差異は、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額を翌期から費用処理することとしております。</p>
5. 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準	外貨建の金銭債権債務は、中間決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
6. その他中間財務諸表のための基本となる重要な事項	<p>消費税等の会計処理</p> <p>消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。</p>

注記事項

(中間貸借対照表関係)

当中間会計期間末 (平成25年9月30日)	
1 無形固定資産の減価償却累計額は次の通りであります。	
ソフトウェア	86,700千円
2 消費税等の取扱い	
仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺の上、流動負債の「未払消費税等」として表示しております。	

(中間損益計算書関係)

当中間会計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)	
1 減価償却実施額	
無形固定資産	5,103千円

2 営業外費用の主要項目	
為替差損	10,755千円
事務処理損失	18,454千円
3 特別損失の主要項目	
事務所退去損失引当金繰入額	53,824千円
割増退職金	5,513千円

(リース取引関係)

当中間会計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)			
リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。			
ファイナンス・リース取引（借主側）			
リース取引に関する会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引			
1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間会計期間末残高相当額			
	器具備品	建物附属設備	合計
取得価額相当額	393,859千円	653,585千円	1,047,445千円
減価償却累計額相当額	362,663千円	432,018千円	794,681千円
中間会計期間末残高相当額	31,196千円	221,567千円	252,764千円
2. 未経過リース料中間会計期間末残高相当額			
1年以内		40,932千円	
1年超		155,856千円	
合計		196,788千円	
3. 支払リース料、減価償却費相当額、支払利息相当額			
支払リース料		21,695千円	
減価償却費相当額		18,618千円	
支払利息相当額		1,365千円	
4. 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法			
(1) 減価償却費相当額の算定方法			
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。			
(2) 利息相当額の算定方法			
リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。			

(金融商品関係)

当中間会計期間末（平成25年9月30日）

金融商品の時価等に関する事項

平成25年9月30日における中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、以下のとおりであります。

(単位:千円)

	中間貸借対照表 計上額	時価	差額
(1)預金	6,582,629	6,582,629	-
(2)未収委託者報酬	798,905	798,905	-
(3)未収運用受託報酬	16,374	16,374	-
(4)未収投資助言報酬	11,555	11,555	-
(5)未収収益	1,121,050	1,121,050	-
(6)投資有価証券 その他の有価証券	17,387	17,387	-
資産計	8,547,903	8,547,903	-
(1)未払手数料	403,314	403,314	-
(2)未払費用	1,112,548	1,112,548	-
(3)未払法人税等	707,521	707,521	-
(4)長期未払費用	266,926	266,926	-
負債計	2,490,312	2,490,312	-
デリバティブ取引 (*1) ヘッジ会計が適用されていないもの	13,480	13,480	-
デリバティブ取引計	13,480	13,480	-

(*1)デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債権となる項目については、正の値で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1)預金、(2)未収委託者報酬、(3)未収運用受託報酬、(4)未収投資助言報酬及び(5)未収収益

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

(6)投資有価証券

投資有価証券は其他有価証券に区分されており、時価については、基準価額によっております。

また、有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照下さい。

負 債

(1)未払手数料、(2)未払費用及び(3)未払法人税等

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

(4)長期未払費用

時価については、支払見込額に基づく現在価値によっております。

デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照下さい。

(有価証券関係)

当中間会計期間末（平成25年9月30日）

その他有価証券

(単位:千円)

	種類	中間貸借対照表 計上額	取得原価	差額
中間貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	その他	17,188	17,100	88
中間貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	その他	198	200	1
合計		17,387	17,300	87

当期中に売却したその他有価証券

(単位:千円)

区分	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
その他	1,175	287	-
合計	1,175	287	-

(デリバティブ取引関係)

当中間会計期間末（平成25年9月30日）

ヘッジ会計が適用されていないもの

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引について、取引の対象物は通貨のみであり、中間貸借対照表日における契約額又は契約において定められた元本相当額、時価及び評価損益並びに当該時価の算定方法は、次のとおりであります。

通貨関連（時価の算定方法は、先物為替相場によっております。）

（単位：千円）

区分		契約額等	うち1年超	時価	評価損益
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建	521,991	-	8,509	8,509
	米ドル				
	買建	624,892	-	5,983	5,983
	ユーロ				
米ドル					
シンガポールドル	68,703	-	94	94	
合計		1,365,262	-	13,480	13,480

(セグメント情報等)

セグメント情報

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

当社は資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

関連情報

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

1. 製品及びサービスごとの情報

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

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦の外部顧客への営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

当社は有形固定資産を保有していないため、記載しておりません。

3. 主要な顧客ごとの情報

当社の主要な顧客は一般投資家であり、中間損益計算書の営業収益の10%以上を占める顧客が存在しないため記載を省略しております。

報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

該当事項はありません。

報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

該当事項はありません。

報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	当中間会計期間末 (平成25年9月30日)
1株当たり純資産額	91,719円57銭
1株当たり中間純利益金額	10,326円03銭

- (注) 1. 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式が存在していないため記載しておりません。
2. 1株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

	当中間会計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)
中間純利益金額(千円)	635,670
普通株主に帰属しない金額(千円)	-
普通株式に係る中間純利益金額(千円)	635,670
普通株式の期中平均株式数(株)	61,560

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】

本項を以下の記載内容に更新・訂正します。

<更新・訂正後>

受託会社

名 称 株式会社りそな銀行

資本金の額 279,928百万円（平成25年9月末現在）

事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。

<参考>再信託受託会社の概要

名 称 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社

資本金の額 51,000百万円（平成25年9月末現在）

事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。

関係業務の概要 受託会社より委託を受け、当ファンドの信託事務の一部（信託財産の管理等）を行います。

販売会社

名称	資本金の額	事業の内容
東洋証券株式会社	13,494百万円 （平成25年3月末現在）	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
株式会社SBI証券	47,937百万円 （平成25年9月末現在）	
ニュース証券株式会社	877百万円 （平成25年11月末現在）	
フィリップ証券株式会社	950百万円 （平成25年10月末現在）	
楽天証券株式会社	7,495百万円 （平成25年3月末現在）	
SMB C日興証券株式会社	10,000百万円 （平成25年9月末現在）	
高木証券株式会社	11,069百万円 （平成25年9月末現在）	
マネックス証券株式会社	7,425百万円 （平成25年9月末現在）	
カブドットコム証券株式会社	7,196百万円 （平成25年9月末現在）	
株式会社千葉銀行	145,069百万円 （平成25年9月末現在）	
シティバンク銀行株式会社	123,100百万円 （平成25年9月末現在）	
株式会社ジャパネット銀行	37,250百万円 （平成25年9月末現在）	

独立監査人の監査報告書

平成26年2月12日

ドイチェ・アセット・マネジメント株式会社
取締役会 御中

あらた監査法人

指定社員 公認会計士 荒川 進
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているDWS ブラジル・リアル債券ファンド（毎月分配型）の平成25年7月23日から平成26年1月20日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、DWS ブラジル・リアル債券ファンド（毎月分配型）の平成26年1月20日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

ドイチェ・アセット・マネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

-
- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の中間監査報告書

平成25年12月6日

ドイチェ・アセット・マネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 野島 浩一郎
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているドイチェ・アセット・マネジメント株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第30期事業年度の中間会計期間（平成25年4月1日から平成25年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

中間財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

中間監査意見

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

利害関係

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

以 上

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