

## 【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書の訂正届出書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成26年 1月10日
【発行者名】	三井住友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 前田 良治
【本店の所在の場所】	東京都港区愛宕二丁目 5 番 1 号
【事務連絡者氏名】	三島 克哉
【電話番号】	03-5405-0228
【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】	三井住友・米国ハイ・イールド債券ファンド （為替ヘッジ型）
【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】	3,000億円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当ありません。

### ・【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成25年7月11日付をもって提出しました「三井住友・米国ハイ・イールド債券ファンド（為替ヘッジ型）」の有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）について、平成26年1月10日に有価証券報告書を提出したことに伴う関係情報の更新、その他訂正すべき事項がありますので、本訂正届出書により訂正を行うものです。

### ・【訂正の内容】

<訂正前>および<訂正後>に記載している下線部\_\_\_\_\_は訂正部分を示します。

## 第一部【証券情報】

### （5）【申込手数料】

#### <訂正前>

原則として、申込金額（取得申込受付日の翌営業日の基準価額×申込口数）に、3.15%（税抜き3.0%）を上限として、販売会社がそれぞれ別に定める申込手数料率を乗じて得た額となります。

（ 略 ）

#### <訂正後>

原則として、申込金額（取得申込受付日の翌営業日の基準価額×申込口数）に、3.15%<sup>\*</sup>（税抜き3.0%）を上限として、販売会社がそれぞれ別に定める申込手数料率を乗じて得た額となります。

\*消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は3.24%となります。

（ 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】

<訂正前>

(略)

□ 委託会社の概況

(イ) 資本金の額

2,000百万円（平成25年5月31日現在）

(略)

(ハ) 大株主の状況

（平成25年5月31日現在）

名称	住所	所有 株式数	比率 (%)
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内一丁目1番2号	7,056	40.0
住友生命保険相互会社	大阪府大阪市中央区城見一丁目4番35号	4,851	27.5
三井住友海上火災保険株式会社	東京都中央区新川二丁目27番2号	4,851	27.5
三井生命保険株式会社	東京都千代田区大手町二丁目1番1号	882	5.0

(略)

<訂正後>

(略)

□ 委託会社の概況

(イ) 資本金の額

2,000百万円（平成25年11月29日現在）

(略)

(ハ) 大株主の状況

（平成25年11月29日現在）

名称	住所	所有 株式数	比率 (%)
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内一丁目1番2号	7,056	40.0
住友生命保険相互会社	大阪府大阪市中央区城見一丁目4番35号	4,851	27.5
三井住友海上火災保険株式会社	東京都千代田区神田駿河台三丁目9番地	4,851	27.5
三井生命保険株式会社	東京都千代田区大手町二丁目1番1号	882	5.0

(略)

## 2【投資方針】

## (5)【投資制限】

&lt;訂正前&gt;

〔参考情報：投資対象とする投資信託の概要〕

(PIMCO U.S.ハイイールド・ストラテジーファンド - J (JPYヘッジド))

( 略 )	
投資顧問会社	パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー
管理会社	パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー

(ご参考) 前記の投資信託が投資対象とするPIMCOバミューダU.S.ハイイールド・ファンド(M)の概要

( 略 )	
投資顧問会社	パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー
管理会社	パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー

( 略 )

&lt;訂正後&gt;

〔参考情報：投資対象とする投資信託の概要〕

(PIMCO U.S.ハイイールド・ストラテジーファンド - J (JPYヘッジド))

( 略 )	
投資顧問会社	パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー

(ご参考) 前記の投資信託が投資対象とするPIMCOバミューダU.S.ハイイールド・ファンド(M)の概要

( 略 )	
投資顧問会社	パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー

( 略 )

## 4【手数料等及び税金】

### (1)【申込手数料】

#### <訂正前>

原則として、申込金額(取得申込受付日の翌営業日の基準価額×申込口数)に、3.15%(税抜き3.0%)を上限として、販売会社がそれぞれ別に定める申込手数料率を乗じて得た額となります。

( 略 )

#### <訂正後>

原則として、申込金額(取得申込受付日の翌営業日の基準価額×申込口数)に、3.15%<sup>\*</sup>(税抜き3.0%)を上限として、販売会社がそれぞれ別に定める申込手数料率を乗じて得た額となります。

\*消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は3.24%となります。

( 略 )

## ( 3 ) 【信託報酬等】

## &lt; 訂正前 &gt;

純資産総額に年1.68%（税抜き1.6%）の率を乗じて得た金額が信託報酬として計算され、信託財産の費用として計上されます。

信託報酬は、各計算期末または信託終了のときに、信託財産中から支弁するものとします。

信託報酬の実質的配分は以下の通りです。

委託会社	販売会社	受託会社
年0.8925% (0.85%)	年0.735% (0.7%)	年0.0525% (0.05%)

( ) 内は税抜き。

委託会社の報酬には、当ファンドの運用に関する権限の一部の委託を受ける投資顧問会社の報酬（年0.63%（税抜き0.6%））が含まれております。

投資対象とする他の投資信託（SMAM・マネーインカムファンド＜適格機関投資家限定＞）においても信託報酬がかかります（組入評価額に対し最大年0.189%（税抜き0.18%）程度）。

( 略 )

## &lt; 訂正後 &gt;

純資産総額に年1.68%<sup>\*</sup>（税抜き1.6%）の率を乗じて得た金額が信託報酬として計算され、信託財産の費用として計上されます。

\*消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は年1.728%となります。

信託報酬は、各計算期末または信託終了のときに、信託財産中から支弁するものとします。

信託報酬の実質的配分は以下の通りです。

< 信託報酬の配分（税抜き） >

委託会社	販売会社	受託会社
年0.85%	年0.7%	年0.05%

上記の配分には別途消費税等相当額がかかります。

委託会社の報酬には、当ファンドの運用に関する権限の一部の委託を受ける投資顧問会社の報酬（年0.6%（税抜き））が含まれております。

投資対象とする他の投資信託（SMAM・マネーインカムファンド＜適格機関投資家限定＞）においても信託報酬がかかります（組入評価額に対し最大年0.189%<sup>\*</sup>（税抜き0.18%）程度）。

\*消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は年0.1944%となります。

( 略 )

## ( 4 ) 【その他の手数料等】

## &lt; 訂正前 &gt;

- イ 信託財産の財務諸表の監査に要する費用は、原則として、年2,100,000円(税抜き2,000,000円)を上限として、日割りした金額が信託財産の費用として計上され、各計算期末または信託終了のときに、信託財産中から支弁するものとします。監査費用は、将来、監査法人との契約等により変更となることがあります。

( 略 )

## &lt; 訂正後 &gt;

- イ 信託財産の財務諸表の監査に要する費用は、原則として、年2,100,000円<sup>\*</sup>(税抜き2,000,000円)を上限として、日割りした金額が信託財産の費用として計上され、各計算期末または信託終了のときに、信託財産中から支弁するものとします。監査費用は、将来、監査法人との契約等により変更となることがあります。

\*消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は年2,160,000円となります。

( 略 )

## (5) 【課税上の取扱い】

&lt;訂正前&gt;

(略)

## 二 個人、法人別の課税の取扱いについて

## (イ) 個人の受益者に対する課税

## ・ 収益分配時

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、以下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。確定申告による総合課税または申告分離課税の選択も可能です。

時期	税率
平成25年12月31日まで	10.147% (所得税7.147%および地方税3%)
平成26年1月1日以降	20.315% (所得税15.315%および地方税5%)

## ・ 一部解約時および償還時

一部解約時および償還時の譲渡益については、以下の税率による申告分離課税が適用されます。ただし、特定口座（源泉徴収選択口座）の利用も可能です。

なお、一部解約時および償還時の損失については、確定申告により、収益分配金、上場株式等にかかる譲渡益との通算が可能です。

時期	税率
平成25年12月31日まで	10.147% (所得税7.147%および地方税3%)
平成26年1月1日以降	20.315% (所得税15.315%および地方税5%)

## (ロ) 法人の受益者に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに一部解約時および償還時の個別元本超過額については、以下の税率で源泉徴収されます。

時期	税率
平成25年12月31日まで	7.147% (所得税のみ)
平成26年1月1日以降	15.315% (所得税のみ)

当ファンドは、課税上は株式投資信託として取り扱われます。

当ファンドは、少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」の適用対象です（平成26年1月1日以降）。

当ファンドは、受取配当にかかる益金不算入制度、配当控除の適用はありません。

少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」（以下「NISA」といいます。）をご利用の場合

NISAとは、平成26年1月1日より開始される非課税制度です。NISAをご利用の場合、毎年、年間100万円の範囲で新たに購入した公募株式投資信託等から生じる配当所得および譲渡所得が5年間非課税となります。ご利用になれるのは、満20歳以上の方で、販売会社で非課税口座を開設する等、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

当ファンドの外貨建資産割合および非株式割合

外貨建資産への直接投資は行いません。

非株式割合に関する制限はありません（約款規定なし）。

上記「(5)課税上の取扱い」ほか税制に関する本書の記載は、平成25年5月末現在の情報をもとに作成しています。税法の改正等により、変更されることがあります。

課税上の取扱いの詳細につきましては、税務専門家に確認されることをお勧めいたします。



<訂正後>

( 略 )

## 二 個人、法人別の課税の取扱いについて

### (イ) 個人の受益者に対する課税

#### ・ 収益分配時

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、20.315% (所得税15.315% および地方税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。確定申告による総合課税または申告分離課税の選択も可能です。

#### ・ 一部解約時および償還時

一部解約時および償還時の譲渡益については、20.315% (所得税15.315% および地方税5%)の税率による申告分離課税が適用されます。ただし、特定口座(源泉徴収選択口座)の利用も可能です。

なお、一部解約時および償還時の損失については、確定申告により、収益分配金、上場株式等にかかる譲渡益との通算が可能です。

### (ロ) 法人の受益者に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに一部解約時およ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ます。

当ファンドは、課税上は株式投資信託として取り扱われます。

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度「NISA(ニーサ)」の適用対象です。

当ファンドは、受取配当にかかる益金不算入制度、配当控除の適用はありません。

少額投資非課税制度「NISA(ニーサ)」をご利用の場合、毎年、年間100万円の範囲で新たに購入した公募株式投資信託等から生じる配当所得および譲渡所得が5年間非課税となります。ご利用になれるのは、満20歳以上の方で、販売会社で非課税口座を開設する等、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

当ファンドの外貨建資産割合および非株式割合

外貨建資産への直接投資は行いません。

非株式割合に関する制限はありません(約款規定なし)。

上記「(5)課税上の取扱い」ほか税制に関する本書の記載は、平成25年11月末現在の情報をもとに作成しています。税法の改正等により、変更されることがあります。

課税上の取扱いの詳細につきましては、税務専門家に確認されることをお勧めいたします。

## 5【運用状況】

原届出書「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」の記載は、下記の通り更新されます。

## (1)【投資状況】

平成25年11月29日現在

資産の種類	国/地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
投資信託受益証券	バミューダ	45,820,984,924	98.45
	日本	20,073,669	0.04
	小計	45,841,058,593	98.50
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		700,351,534	1.50
合計（純資産総額）		46,541,410,127	100.00

(注) 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比率をいいます。以下同じ。

## (2)【投資資産】

## 【投資有価証券の主要銘柄】

## イ 主要投資銘柄

平成25年11月29日現在

国/地域	種類	銘柄名	数量	帳簿単価 (円)	帳簿価額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 (円)	投資 比率 (%)
バミューダ	投資信託 受益証券	PIMCO U.S.ハイイールド・ストラテジーファンド-J(JPYヘッジド)	4,186,094	10,878.0000	45,536,330,532	10,946	45,820,984,924	98.45
日本	投資信託 受益証券	S M A M・マネーインカムファンド<適格機関投資家限定>	19,910,404	1.0083	20,075,660	1.0082	20,073,669	0.04

以上が、当ファンドが保有する有価証券のすべてです。

## ロ 種類別の投資比率

平成25年11月29日現在

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	98.50
合計	98.50

## 【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】

年月日	純資産総額 (円)	1万口当たりの 純資産額(円)
特定1期(平成21年10月13日)	20,709,319,633	11,338
(分配落)		
(分配付)	21,290,080,619	11,738
特定2期(平成22年4月12日)	27,343,377,610	11,651
(分配落)		
(分配付)	28,914,745,016	12,371
特定3期(平成22年10月12日)	30,636,862,989	11,664
(分配落)		
(分配付)	32,430,967,579	12,384
特定4期(平成23年4月12日)	30,529,283,157	11,446
(分配落)		
(分配付)	32,536,969,299	12,166
特定5期(平成23年10月12日)	19,410,278,964	10,148
(分配落)		
(分配付)	21,047,314,965	10,868
特定6期(平成24年4月12日)	20,872,918,450	10,393
(分配落)		
(分配付)	22,212,019,903	11,113
特定7期(平成24年10月12日)	31,551,641,685	10,245
(分配落)		
(分配付)	33,263,791,375	10,965
特定8期(平成25年4月12日)	65,607,567,414	10,001
(分配落)		
(分配付)	69,309,078,970	10,721
特定9期(平成25年10月15日)	51,549,460,585	9,350
(分配落)		
(分配付)	55,564,535,909	9,990
平成24年11月末日	40,090,333,506	10,204
12月末日	47,204,870,874	10,230
平成25年1月末日	54,227,870,105	10,209
2月末日	59,686,457,061	10,092
3月末日	64,205,620,664	10,055
4月末日	67,225,127,986	10,078
5月末日	66,704,773,520	9,904
6月末日	62,996,338,253	9,513
7月末日	59,512,610,482	9,590
8月末日	55,277,865,074	9,393
9月末日	52,827,343,577	9,398
10月末日	49,787,588,169	9,468
11月末日	46,541,410,127	9,389

## 【分配の推移】

計算期間	1万口当たり分配金（円）
特定1期（平成21年 4月30日～平成21年10月13日）	400
特定2期（平成21年10月14日～平成22年 4月12日）	720
特定3期（平成22年 4月13日～平成22年10月12日）	720
特定4期（平成22年10月13日～平成23年 4月12日）	720
特定5期（平成23年 4月13日～平成23年10月12日）	720
特定6期（平成23年10月13日～平成24年 4月12日）	720
特定7期（平成24年 4月13日～平成24年10月12日）	720
特定8期（平成24年10月13日～平成25年 4月12日）	720
特定9期（平成25年 4月13日～平成25年10月15日）	640

## 【収益率の推移】

計算期間	収益率（％）
特定1期	17.4
特定2期	9.1
特定3期	6.3
特定4期	4.3
特定5期	5.0
特定6期	9.5
特定7期	5.5
特定8期	4.6
特定9期	0.1

（注）収益率とは、特定期間末の分配付基準価額から前特定期間末分配落基準価額を控除した額を前特定期間末分配落基準価額で除したものをいいます。

## （４）【設定及び解約の実績】

計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）
特定1期	19,120,772,347	854,594,891
特定2期	10,296,387,075	5,093,717,249
特定3期	6,472,780,471	3,674,630,802
特定4期	6,126,112,158	5,719,784,016
特定5期	2,868,470,658	10,414,895,078
特定6期	6,935,300,074	5,977,655,208
特定7期	16,338,559,638	5,627,130,056
特定8期	44,246,128,916	9,439,304,340
特定9期	10,549,266,526	21,018,061,768

（注）本邦外における設定および解約の実績はありません。

## 〔参考情報〕

基準日2013年11月29日

※ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。  
 ※委託会社ホームページにおいてもファンドの運用状況は適宜開示しています。

## 基準価額・純資産の推移



基準価額	9,389円
純資産総額	465億円

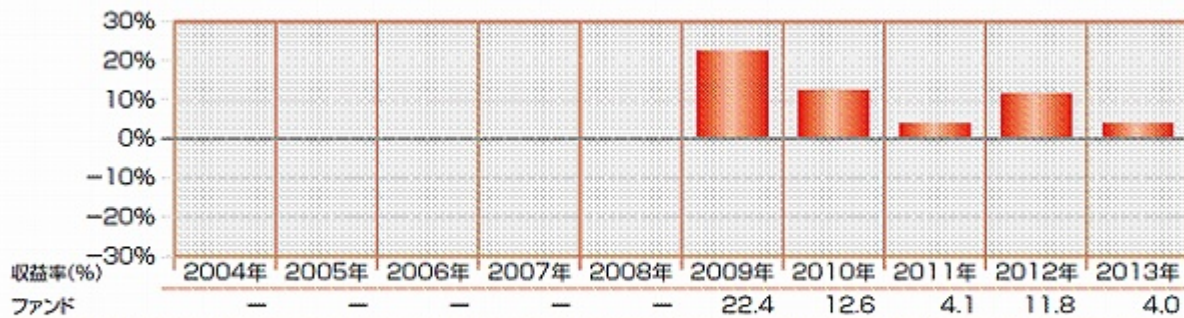
## 分配の推移

決算期	分配金
2013年11月	100円
2013年10月	100円
2013年9月	100円
2013年8月	100円
2013年7月	100円
直近1年間累計	1,340円
設定来累計	6,180円

※基準価額、基準価額(再投資ベース)は、1万口当たり、信託報酬控除後です。  
 ※基準価額(再投資ベース)は、分配金(税引前)を分配時に再投資したものと仮定して計算した価額です。

※分配金は1万口当たり、税引前です。  
 ※直近5計算期間を記載しています。

## 年間収益率の推移 (暦年ベース)



ファンドの収益率は、分配金(税引前)を分配時に再投資したものと仮定して計算しています。  
 2009年のファンドの収益率は、ファンドの設定日(2009年4月30日)から年末までの騰落率を表示しています。  
 2013年のファンドの収益率は、年初から2013年11月29日までの騰落率を表示しています。  
 ファンドにはベンチマークはありません。

## 第2【管理及び運営】

### 1【申込(販売)手続等】

<訂正前>

( 略 )

#### 八 申込手数料

原則として、申込金額(取得申込受付日の翌営業日の基準価額×申込口数)に、3.15%  
(税抜き3.0%)を上限として、販売会社がそれぞれ別に定める申込手数料率を乗じて得た  
額となります。

( 略 )

<訂正後>

( 略 )

#### 八 申込手数料

原則として、申込金額(取得申込受付日の翌営業日の基準価額×申込口数)に、3.15%<sup>\*</sup>  
(税抜き3.0%)を上限として、販売会社がそれぞれ別に定める申込手数料率を乗じて得た  
額となります。

\*消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は3.24%となります。

( 略 )

### 第3【ファンドの経理状況】

原届出書「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況」の記載は、下記の通り更新されます。

1. 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)ならびに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)に基づ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、特定9期(平成25年4月13日から平成25年10月15日まで)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

## 1【財務諸表】

## 【三井住友・米国ハイ・イールド債券ファンド（為替ヘッジ型）】

## （1）【貸借対照表】

（単位：円）

	特定8期 （平成25年 4月12日現在）	特定9期 （平成25年10月15日現在）
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	1,785,683,754	1,323,296,942
投資信託受益証券	65,119,922,128	50,561,283,538
未収入金	-	566,983,726
未収利息	1,467	1,087
流動資産合計	66,905,607,349	52,451,565,293
資産合計	66,905,607,349	52,451,565,293
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払金	219,993,786	-
未払収益分配金	787,233,596	551,340,044
未払解約金	199,838,200	269,857,312
未払受託者報酬	2,837,480	2,522,886
未払委託者報酬	87,961,873	78,209,466
その他未払費用	175,000	175,000
流動負債合計	1,298,039,935	902,104,708
負債合計	1,298,039,935	902,104,708
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	65,602,799,697	55,134,004,455
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	4,767,717	3,584,543,870
元本等合計	65,607,567,414	51,549,460,585
純資産合計	65,607,567,414	51,549,460,585
負債純資産合計	66,905,607,349	52,451,565,293



## （２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	特定8期		特定9期	
	自	平成24年10月13日 至 平成25年 4月12日	自	平成25年 4月13日 至 平成25年10月15日
<b>営業収益</b>				
受取配当金		3,048,322,940		3,463,120,055
受取利息		204,756		193,467
有価証券売買等損益		348,494,345		3,197,048,025
<b>営業収益合計</b>		<b>2,700,033,351</b>		<b>266,265,497</b>
<b>営業費用</b>				
受託者報酬		12,821,650		16,334,412
委託者報酬		397,471,082		506,366,772
その他費用		1,019,758		1,045,180
<b>営業費用合計</b>		<b>411,312,490</b>		<b>523,746,364</b>
<b>営業利益又は営業損失（ ）</b>		<b>2,288,720,861</b>		<b>257,480,867</b>
経常利益又は経常損失（ ）		2,288,720,861		257,480,867
<b>当期純利益又は当期純損失（ ）</b>		<b>2,288,720,861</b>		<b>257,480,867</b>
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額		20,695,179		6,537,932
<b>期首剰余金又は期首欠損金（ ）</b>		<b>755,666,564</b>		<b>4,767,717</b>
剰余金増加額又は欠損金減少額		777,666,767		842,716,566
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		-		824,537,442
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		777,666,767		18,179,124
<b>剰余金減少額又は欠損金増加額</b>		<b>95,079,740</b>		<b>152,934,030</b>
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		95,079,740		3,834,432
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		-		149,099,598
<b>分配金</b>		<b>3,701,511,556</b>		<b>4,015,075,324</b>
<b>期末剰余金又は期末欠損金（ ）</b>		<b>4,767,717</b>		<b>3,584,543,870</b>

( 3 ) 【注記表】  
( 重要な会計方針の注記 )

項 目	特定9期 自 平成25年 4月13日 至 平成25年10月15日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>投資信託受益証券は移動平均法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p>
2. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金の計上基準 受取配当金は原則として、配当落ち日において、確定配当金額または予想配当金額を計上しております。なお、配当金額が未確定の場合は、入金日基準で計上しております。</p>
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>計算期間の取扱い 当特定期間は当期末が休日のため、平成25年 4月13日から平成25年10月15日までとなっております。</p>

( 貸借対照表に関する注記 )

項 目	特定8期 ( 平成25年 4月12日現在 )	特定9期 ( 平成25年10月15日現在 )
1. 受益権総数	当特定期間の末日における受益権の総数 65,602,799,697口	当特定期間の末日における受益権の総数 55,134,004,455口
2. 元本の欠損		「投資信託財産の計算に関する規則」第55条の6第10号に規定する額 3,584,543,870円
3. 1単位当たり純資産額	1.0001円 ( 1万口 = 10,001円 )	0.9350円 ( 1万口 = 9,350円 )

## （損益及び剰余金計算書に関する注記）

項 目	特定8期 自 平成24年10月13日 至 平成25年 4月12日	特定9期 自 平成25年 4月13日 至 平成25年10月15日
1．委託者報酬	委託者報酬に含まれる、信託財産の運用の指図にかかる権限の全部または一部を委託するために要する費用  154,447,521円	委託者報酬に含まれる、信託財産の運用の指図にかかる権限の全部または一部を委託するために要する費用  195,770,219円
2．分配金の計算過程	<p>（自 平成24年10月13日 至 平成24年11月12日） 第43計算期間末における費用控除後の配当等収益（302,131,363円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（2,222,032,989円）、および分配準備積立金（1,635,238,895円）より、分配対象収益は4,159,403,247円（1万口当たり1,169.67円）であり、うち426,723,904円（1万口当たり120円）を分配金額としております。</p> <p>（自 平成24年11月13日 至 平成24年12月12日） 第44計算期間末における費用控除後の配当等収益（385,388,599円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（2,860,620,280円）、および分配準備積立金（1,584,874,266円）より、分配対象収益は4,830,883,145円（1万口当たり1,144.42円）であり、うち506,549,395円（1万口当たり120円）を分配金額としております。</p> <p>（自 平成24年12月13日 至 平成25年1月15日） 第45計算期間末における費用控除後の配当等収益（423,359,042円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（3,439,471,960円）、および分配準備積立金（1,546,883,004円）より、分配対象収益は5,409,714,006円（1万口当たり1,114.76円）であり、うち582,332,859円（1万口当たり120円）を分配金額としております。</p>	<p>（自 平成25年4月13日 至 平成25年5月13日） 第49計算期間末における費用控除後の配当等収益（606,448,996円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（4,697,897,996円）、および分配準備積立金（1,364,754,462円）より、分配対象収益は6,669,101,454円（1万口当たり992.98円）であり、うち805,947,637円（1万口当たり120円）を分配金額としております。</p> <p>（自 平成25年5月14日 至 平成25年6月12日） 第50計算期間末における費用控除後の配当等収益（568,860,395円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（4,586,527,158円）、および分配準備積立金（1,311,405,063円）より、分配対象収益は6,466,792,616円（1万口当たり959.11円）であり、うち809,097,561円（1万口当たり120円）を分配金額としております。</p> <p>（自 平成25年6月13日 至 平成25年7月12日） 第51計算期間末における費用控除後の配当等収益（550,567,814円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、収益調整金（4,268,582,217円）、および分配準備積立金（1,257,509,182円）より、分配対象収益は6,076,659,213円（1万口当たり924.36円）であり、うち657,389,115円（1万口当たり100円）を分配金額としております。</p>

<p>(自平成25年1月16日 至平成25年2月12日)</p> <p>第46計算期間末における費用控除後の配当等収益(479,678,864円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(4,001,007,712円)、および分配準備積立金(1,498,186,300円)より、分配対象収益は5,978,872,876円(1万口当たり1,083.64円)であり、うち662,084,562円(1万口当たり120円)を分配金額としております。</p>	<p>(自平成25年7月13日 至平成25年8月12日)</p> <p>第52計算期間末における費用控除後の配当等収益(436,072,477円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(3,882,331,941円)、および分配準備積立金(1,168,071,682円)より、分配対象収益は5,486,476,100円(1万口当たり897.17円)であり、うち611,530,644円(1万口当たり100円)を分配金額としております。</p>
<p>(自平成25年2月13日 至平成25年3月12日)</p> <p>第47計算期間末における費用控除後の配当等収益(540,134,997円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(4,475,152,882円)、および分配準備積立金(1,454,280,661円)より、分配対象収益は6,469,568,540円(1万口当たり1,053.98円)であり、うち736,587,240円(1万口当たり120円)を分配金額としております。</p>	<p>(自平成25年8月13日 至平成25年9月12日)</p> <p>第53計算期間末における費用控除後の配当等収益(414,064,739円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(3,525,233,206円)、および分配準備積立金(1,106,277,415円)より、分配対象収益は5,045,575,360円(1万口当たり870.27円)であり、うち579,770,323円(1万口当たり100円)を分配金額としております。</p>
<p>(自平成25年3月13日 至平成25年4月12日)</p> <p>第48計算期間末における費用控除後の配当等収益(558,360,600円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(4,726,065,273円)、および分配準備積立金(1,413,519,177円)より、分配対象収益は6,697,945,050円(1万口当たり1,020.98円)であり、うち787,233,596円(1万口当たり120円)を分配金額としております。</p>	<p>(自平成25年9月13日 至平成25年10月15日)</p> <p>第54計算期間末における費用控除後の配当等収益(423,365,333円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(3,203,497,755円)、および分配準備積立金(1,049,462,922円)より、分配対象収益は4,676,326,010円(1万口当たり848.17円)であり、うち551,340,044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	<p style="text-align: center;">特定9期 自 平成25年 4月13日 至 平成25年10月15日</p>
1. 金融商品に対する取組方針	<p>当ファンドは「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、当ファンドの信託約款に従い、有価証券等の金融商品に対して、投資として運用することを目的としております。</p>
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	<p>(1) 金融商品の内容</p> <p>1) 有価証券 当ファンドが投資対象とする有価証券は、信託約款で定められており、当特定期間については、投資信託受益証券を組み入れております。</p> <p>2) デリバティブ取引 当ファンドが行うことのできるデリバティブ取引は、信託約款に基づいております。デリバティブ取引は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資すること、ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクの回避を目的としております。</p> <p>3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等</p> <p>(2) 金融商品に係るリスク 有価証券およびデリバティブ取引等 当ファンドが保有する金融商品にかかる主なリスクとしては、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクがあります。</p>
3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>リスク管理の実効性を高め、またコンプライアンスの徹底を図るために運用部門から独立した組織を設置し、投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況にかかる、信託約款・社内ルール等において定める各種投資制限・リスク指標のモニタリングおよびファンドの運用パフォーマンスの測定・分析・評価についての確認等を行っています。投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況等にかかる確認結果等については、運用評価、リスク管理およびコンプライアンスに関する委員会をそれぞれ設け、報告が義務づけられています。</p> <p>また、とりわけ、市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクの管理体制については、各種リスクごとに管理項目、測定項目、上下限值、管理レベルおよび頻度等を定めて当該リスクの管理を実施しております。当該リスクを管理する部署では、原則として速やかに是正・修正等を行う必要がある状況の場合は、関連する運用グループに是正勧告あるいは報告が行われ、当該関連運用グループは、必要な対処の実施あるいは対処方針の決定を行います。その後、当該関連運用グループの対処の実施や対処方針の決定等に関し、必要に応じてリスク管理を行う部署が当該部署の担当役員、当該関連運用グループの担当役員およびリスク管理委員会へ報告を行う体制となっております。</p> <p>なお、他の運用会社が設定・運用を行うファンド（外部ファンド）を組入れる場合には、当該外部ファンドの運用会社にかかる経営の健全性、運用もしくはリスク管理の適切性も含め、外部ファンドの適格性等に関して、運用委託先を管理する部会にて、定期的に審議する体制となっております。加えて、外部ファンドの組入れは、原則として、運用実績の優位性、運用会社の信用力・運用体制・資産管理体制の状況を確認の上選定するものとし、また、定性・定量面における評価を継続的に実施し、投資対象としての適格性を判断しております。</p>

4. 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委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって認める評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については、その金額自体がデリバティブ取引にかかる市場リスクを示すものではありません。
----------------------------	--

・金融商品の時価等に関する事項

項目	特定9期 (平成25年10月15日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券(投資信託受益証券) 「重要な会計方針の注記」に記載しております。 (2) 派生商品評価勘定(デリバティブ取引) デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。 (3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等 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、当該帳簿価額を時価としております。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

特定8期(自平成24年10月13日 至 平成25年4月12日)

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	19,958,717円
合計	19,958,717円

特定9期(自平成25年4月13日 至 平成25年10月15日)

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	348,977,250円
合計	348,977,250円

(デリバティブ取引に関する注記)

特定8期(平成25年4月12日現在)

該当事項はありません。

特定9期(平成25年10月15日現在)

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）

特定8期（自 平成24年10月13日 至 平成25年4月12日）

該当事項はありません。

特定9期（自 平成25年4月13日 至 平成25年10月15日）

該当事項はありません。

（その他の注記）

項 目	特定8期 （平成25年 4月12日現在）	特定9期 （平成25年10月15日現在）
期首元本額	30,795,975,121円	65,602,799,697円
期中追加設定元本額	44,246,128,916円	10,549,266,526円
期中一部解約元本額	9,439,304,340円	21,018,061,768円

（4）【附属明細表】

有価証券明細表

(a) 株式

該当事項はありません。

(b) 株式以外の有価証券

（単位：円）

種類	銘 柄	券面総額	評価額	備 考
投資信託 受益証券	PIMCO U.S.ハイイールド・スト ラテジーファンド - J (JPYヘッジ ド)	4,653,030	50,541,211,860	
	S M A M ・ マネーインカムファン ド < 適格機関投資家限定 >	19,910,404	20,071,678	
	投資信託受益証券 小計	24,563,434	50,561,283,538	
合 計			50,561,283,538	

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）

三井住友・米国ハイ・イールド債券ファンド（為替ヘッジ型）は、「PIMCO U.S.ハイイールド・ストラテジーファンド-J（JPYヘッジド）」および「S M A M・マネーインカムファンド＜適格機関投資家限定＞」投資信託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「投資信託受益証券」はすべてこれらの投資信託の受益証券です。

なお、以下に記載した状況は監査の対象外です。また、「PIMCO U.S.ハイイールド・ストラテジーファンド-J（JPYヘッジド）」は、「PIMCO U.S.ハイイールド・ストラテジーファンド」の複数あるシェアクラスのうち1シェアクラスに相当し、「PIMCO U.S.ハイイールド・ストラテジーファンド」の主要投資対象は、「PIMCOバミューダ U.S.ハイイールド・ファンド（M）」であります。（以下、「PIMCO U.S.ハイイールド・ストラテジーファンド」ならびに「PIMCOバミューダ U.S.ハイイールド・ファンド（M）」を併せて「同ファンド」という。）

### 「同ファンド」の状況

同ファンドは、バミューダ籍の外国投資信託で、現地での監査を受けております。

なお、以下の財務諸表は、入手しうる直近の現地監査済み財務諸表を委託会社において抜粋して翻訳したものです。



## 資産・負債計算書(2012年10月31日現在)

## (1) PIMCO バミューダ U.S.ハイイールド・ファンド(M)

(単位:千、ただし一口当たりを除く)	
資産:	
投資有価証券(時価)	\$ 2,654,201
レポ契約(時価)	208,600
外貨預金(時価)	13
カウンターパーティー預け金	14,185
投資有価証券売却による未収入金	36,472
ファンド設定未収入金	41,549
未収利息および未収配当金	44,322
金融デリバティブ商品に係る未収追加証拠金	519
支払OTCスワッププレミアム	300
外国為替予約未実現利益	832
OTCスワップ契約未実現利益	1,632
	3,002,625
負債:	
投資有価証券購入による未払金	\$ 63,950
リバース・レポ取引による未払金	1,446
カウンターパーティー預り金	965
カストディアンからの当座借越	3
未払税金	51
未払解約金	913
未払利息	289
受取OTCスワッププレミアム	60
外国為替予約未実現損失	1,514
	69,191
純資産	\$ 2,933,434
発行済み口数:	278,051
発行済み受益証券一口当たり純資産価額および買戻価額 (機能通貨建て)	\$ 10.55
投資有価証券(原価)	\$ 2,537,811
レポ取引(原価)	\$ 208,600
保有外貨預金(原価)	\$ 13

## (2) PIMCO U.S. ハイイールド・ストラテジーファンド

(単位：千、ただし一口当たりを除く)	
資産：	
投資有価証券（時価）	\$ 33,739
関連ファンドに対する投資（時価）	764,063
現金	1
ファンド設定未収入金	21,394
外国為替予約未実現利益	2,345
	821,542
負債：	
関連ファンドに対する投資による未払金	\$ 21,394
外国為替予約未実現損失	19,670
	41,064
純資産	\$ 780,478
純資産：	
Jクラス（円、為替ヘッジなし）	\$ 75,448
Jクラス（円、為替ヘッジ付き）	434,410
Yクラス（円、為替ヘッジなし）	11,068
Yクラス（円、為替ヘッジ付き）	259,552
発行済口数：	
Jクラス（円、為替ヘッジなし）	709
Jクラス（円、為替ヘッジ付き）	3,016
Yクラス（円、為替ヘッジなし）	96
Yクラス（円、為替ヘッジ付き）	2,050
発行済み受益証券一口当たり純資産価額および買戻価額：	
Jクラス（円、為替ヘッジなし）	
（機能通貨建て）	\$ 106.41
（NAV報告通貨建て）	/ 8,505
Jクラス（円、為替ヘッジ付き）	
（機能通貨建て）	\$ 144.02
（NAV報告通貨建て）	/ 11,512
Yクラス（円、為替ヘッジなし）	
（機能通貨建て）	\$ 115.51
（NAV報告通貨建て）	/ 9,233
Yクラス（円、為替ヘッジ付き）	
（機能通貨建て）	\$ 126.60

(NAV報告通貨建て)	/	10,119
投資有価証券(原価)	\$	33,739
関連ファンドに対する投資(原価)	\$	742,002

## 投資明細表（2012年10月31日現在）

## (1)PIMCO バミューダ U.S.ハイイールド・ファンド(M)

	額面金額 (単位：千)	時価 (単位：千)
銀行貸付金債権 1.6%		
Cardinal Health, Inc.		
4.212% 期日 09/15/2016	\$ 4,407	\$ 4,429
Community Health Systems, Inc.		
2.462% 期日 07/25/2014	48	48
2.672% 期日 07/25/2014	117	117
2.673% 期日 07/25/2014	20	20
Fenwal, Inc.		
2.672% 期日 02/28/2014	3,000	2,997
First Data Corp.		
2.961% 期日 09/24/2014	255	256
Georgia Gulf Corp.		
4.000% 期日 12/30/2013	9,000	8,933
Getty Images, Inc.		
0.375% 期日 10/18/2019	3,000	3,016
Hamilton Sundstrand Corp.		
3.750% 期日 09/25/2020	3,750	3,713
Harrah's Operating Co., Inc.		
5.461% 期日 01/28/2018	3,575	3,220
HCA, Inc.		
3.462% 期日 05/01/2018	4,500	4,511
Nuveen Investments, Inc.		
5.813% 期日 05/13/2017	425	426
5.862% 期日 05/13/2017	575	576
Pharmaceutical Product Development, Inc.		
6.250% 期日 12/05/2018	2,978	3,018
Quintiles Transnational Corp.		
5.000% 期日 06/08/2018	5,431	5,476
Spectrum Brands, Inc.		
7.750% 期日 10/10/2013	3,500	3,483
Springleaf Financial Funding Co.		
5.500% 期日 05/10/2017	1,500	1,481
Univision Communications, Inc.		
2.212% 期日 09/29/2014	615	614
Vodafone Group Public Ltd.		
6.875% 期日 08/17/2015	1,938	1,996
銀行貸付金債権合計		<u>48,330</u>

(取得原価 \$47,886)

社債券等 80.4%

銀行および金融9.1%

Ally Financial, Inc.

5.500% 期日 02/15/2017	3,000	3,178
6.250% 期日 12/01/2017	8,000	8,816
6.750% 期日 12/01/2014	6,080	6,571
7.500% 期日 12/31/2013	6,825	7,260
7.500% 期日 09/15/2020	10,000	11,825
8.000% 期日 03/15/2020	10,000	11,976
8.000% 期日 11/01/2031	4,415	5,272
8.300% 期日 02/12/2015	8,500	9,543

American International Group, Inc.

8.175% 期日 05/15/2058	2,500	3,131
----------------------	-------	-------

Checkout Holding Corp.

0.000% 期日 11/15/2015	1,250	750
----------------------	-------	-----

CIT Group, Inc.

4.250% 期日 08/15/2017	6,750	6,957
5.000% 期日 08/15/2022	12,000	12,494
5.250% 期日 03/15/2018	1,000	1,067

Citigroup Capital XVIII

6.829% 期日 06/28/2067	GBP	300	403
----------------------	-----	-----	-----

CNH Capital LLC

3.875% 期日 11/01/2015	\$	2,500	2,569
----------------------	----	-------	-------

CNL Lifestyle Properties, Inc.

7.250% 期日 04/15/2019	5,000	4,762
----------------------	-------	-------

Countrywide Capital III

8.050% 期日 06/15/2027	\$	1,250	\$	1,445
----------------------	----	-------	----	-------

E\*Trade Financial Corp.

6.750% 期日 06/01/2016	1,500	1,601
----------------------	-------	-------

Ford Motor Credit Co. LLC

5.875% 期日 08/02/2021	10,000	11,534
8.000% 期日 06/01/2014	4,750	5,186
8.000% 期日 12/15/2016	13,000	15,776
8.125% 期日 01/15/2020	2,125	2,709
8.700% 期日 10/01/2014	5,000	5,638
12.000% 期日 05/15/2015	8,850	10,974

GMAC International Finance BV

7.500% 期日 04/21/2015	EUR	2,000	2,822
----------------------	-----	-------	-------

HBOS PLC

6.000% 期日 11/01/2033	\$	350	311
6.750% 期日 05/21/2018		2,275	2,423
Host Hotels & Resorts LP			
4.750% 期日 03/01/2023		1,000	1,065
6.000% 期日 11/01/2020		4,500	5,029
6.000% 期日 10/01/2021		1,250	1,456
Hub International Ltd.			
8.125% 期日 10/15/2018		1,500	1,549
ILFC E-Capital Trust II			
6.250% 期日 12/21/2065		2,000	1,670
International Lease Finance Corp.			
5.625% 期日 09/20/2013		2,000	2,065
5.875% 期日 05/01/2013		25	26
6.250% 期日 05/15/2019		9,750	10,557
6.625% 期日 11/15/2013		250	262
7.125% 期日 09/01/2018		2,750	3,245
8.250% 期日 12/15/2020		3,750	4,430
8.625% 期日 09/15/2015		2,000	2,259
8.750% 期日 03/15/2017		1,500	1,759
LBG Capital No.1 PLC			
6.439% 期日 05/23/2020	EUR	1,500	1,822
7.588% 期日 05/12/2020	GBP	2,500	4,018
7.625% 期日 10/14/2020	EUR	1,000	1,251
7.869% 期日 08/25/2020	GBP	2,500	4,042
7.875% 期日 11/01/2020	\$	3,000	3,113
8.000% 期日 06/15/2020		500	482
11.040% 期日 03/19/2020	GBP	850	1,522
LBG Capital No.2 PLC			
6.385% 期日 05/12/2020	EUR	575	702
9.125% 期日 07/15/2020	GBP	750	1,245
15.000% 期日 12/21/2019		250	536
Lehman Brothers Holdings, Inc.			
6.625% 期日 01/18/2012	\$	75	17
Lloyds TSB Bank PLC			
9.875% 期日 12/16/2021		2,182	2,586
11.875% 期日 12/16/2021	EUR	1,352	2,096
QBE Capital Funding III Ltd.			
7.250% 期日 05/24/2041	\$	2,250	2,355
RBS Capital Trust A			
2.321% 期日 12/30/2012	EUR	200	166
Regions Bank			

7.500% 期日 05/15/2018	\$	5,000	6,035
Regions Financial Corp.			
7.375% 期日 12/10/2037		3,700	3,991
Royal Bank of Scotland Group PLC			
7.648% 期日 09/30/2031		2,000	1,990
Serta Simmons Holdings LLC			
8.125% 期日 10/01/2020		3,000	3,041
SLM Corp.			
4.111% 期日 01/31/2014		800	797
5.000% 期日 06/15/2018		1,150	1,152
6.250% 期日 01/25/2016		5,000	5,425
8.000% 期日 03/25/2020	\$	1,325	\$ 1,541
8.450% 期日 06/15/2018		2,450	2,924
Societe Generale S.A.			
5.922% 期日 04/05/2017		150	125
Springleaf Finance Corp.			
6.500% 期日 09/15/2017		1,000	891
Towergate Finance PLC			
8.500% 期日 02/15/2018	GBP	1,000	1,619
10.500% 期日 02/15/2019		500	773
UBS AG			
7.152% 期日 12/21/2017	EUR	1,750	2,341
UBS Preferred Funding Trust V			
6.243% 期日 05/15/2016	\$	500	505
Wind Acquisition Finance S.A.			
7.250% 期日 02/15/2018		5,000	4,900
7.375% 期日 02/15/2018	EUR	5,000	6,333
11.750% 期日 07/15/2017	\$	5,000	4,900
			267,601
産業 62.2%			
Advanced Micro Devices, Inc.			
7.750% 期日 08/01/2020		3,000	2,497
Affinion Group, Inc.			
7.875% 期日 12/15/2018		3,500	2,879
Aguila 3 S.A.			
7.875% 期日 01/31/2018		6,000	6,375
Air Medical Group Holdings, Inc.			
9.250% 期日 11/01/2018		6,250	6,766
Albea Beauty Holdings S.A.			
8.375% 期日 11/01/2019		2,000	2,040
Alere, Inc.			

8.625% 期日 10/01/2018		3,750		3,956
Aleris International, Inc.				
7.625% 期日 02/15/2018		13,000		13,260
Algeco Scotsman Global Finance PLC				
8.500% 期日 10/15/2018		6,250		6,469
Alliance Data Systems Corp.				
6.375% 期日 04/01/2020		2,250		2,399
Alliant Techsystems, Inc.				
6.875% 期日 09/15/2020		3,500		3,850
Allison Transmission, Inc.				
7.125% 期日 05/15/2019		1,750		1,870
Alphabet Holding Co., Inc.				
7.750% 期日 11/01/2017		3,000		3,034
AMC Networks, Inc.				
7.750% 期日 07/15/2021		2,000		2,275
American Renal Holdings Co., Inc.				
8.375% 期日 05/15/2018		525		558
Ameristar Casinos, Inc.				
7.500% 期日 04/15/2021		9,750		10,481
Amsted Industries, Inc.				
8.125% 期日 03/15/2018		950		1,026
Antero Resources Finance Corp.				
7.250% 期日 08/01/2019		2,850		3,092
9.375% 期日 12/01/2017		250		277
ARAMARK Corp.				
3.813% 期日 02/01/2015		1,100		1,104
8.500% 期日 02/01/2015		1,500		1,526
ARAMARK Holdings Corp.				
8.625% 期日 05/01/2016		4,500		4,613
Arch Coal, Inc.				
7.000% 期日 06/15/2019		4,000		3,570
7.250% 期日 06/15/2021		6,000		5,325
ARD Finance S.A.				
11.125% 期日 06/01/2018		1,958		2,031
Ardagh Packaging Finance PLC				
7.375% 期日 10/15/2017	\$	1,000	\$	1,080
7.375% 期日 10/15/2017	EUR	2,000		2,760
9.250% 期日 10/15/2020		4,200		5,742
Ashland, Inc.				
4.750% 期日 08/15/2022	\$	750		769
Associated Materials LLC				



9.125% 期日 11/01/2017		3,000	2,985
Atwood Oceanics, Inc.			
6.500% 期日 02/01/2020		750	810
Audatex North America, Inc.			
6.750% 期日 06/15/2018		4,250	4,579
Avaya, Inc.			
7.000% 期日 04/01/2019		6,125	5,620
Bakkavor Finance 2 PLC			
8.250% 期日 02/15/2018	GBP	2,000	3,101
Ball Corp.			
6.750% 期日 09/15/2020	\$	1,000	1,102
Basic Energy Services, Inc.			
7.750% 期日 02/15/2019		3,000	3,000
Bausch & Lomb, Inc.			
9.875% 期日 11/01/2015		5,250	5,407
BE Aerospace, Inc.			
5.250% 期日 04/01/2022		2,250	2,351
6.875% 期日 10/01/2020		4,500	5,017
Belden, Inc.			
5.500% 期日 09/01/2022		1,750	1,789
Berry Petroleum Co.			
6.750% 期日 11/01/2020		2,500	2,662
Berry Plastics Corp.			
5.090% 期日 02/15/2015		3,000	3,010
9.500% 期日 05/15/2018		4,000	4,370
9.750% 期日 01/15/2021		4,500	5,130
Beverage Packaging Holdings Luxembourg II S.A.			
8.000% 期日 12/15/2016	EUR	4,000	5,235
Biomet, Inc.			
6.500% 期日 08/01/2020	\$	9,500	9,844
6.500% 期日 10/01/2020		12,000	11,730
11.625% 期日 10/15/2017		10,560	11,249
Boardriders S.A.			
8.875% 期日 12/15/2017	EUR	2,100	2,816
Boart Longyear Management Pty Ltd.			
7.000% 期日 04/01/2021	\$	2,000	2,035
Boise Cascade LLC/Boise Cascade Finance Corp.			
6.375% 期日 11/01/2020		2,000	2,035
Bombardier, Inc.			

6.125% 期日 05/15/2021	EUR	3,000		4,130
7.500% 期日 03/15/2018	\$	1,325		1,522
Brickman Group Holdings, Inc.				
9.125% 期日 11/01/2018		2,750		2,822
Briggs & Stratton Corp.				
6.875% 期日 12/15/2020		2,250		2,497
Bristow Group, Inc.				
6.250% 期日 10/15/2022		1,000		1,050
Brocade Communications Systems, Inc.				
6.875% 期日 01/15/2020		2,000		2,175
Building Materials Corp. of America				
6.750% 期日 05/01/2021		6,500		7,101
6.875% 期日 08/15/2018		3,000		3,232
7.000% 期日 02/15/2020		950		1,035
7.500% 期日 03/15/2020		2,000		2,185
Bumble Bee Acquisition Corp.				
9.000% 期日 12/15/2017		3,802		4,021
Bumble Bee Holdco S.C.A.				
9.625% 期日 03/15/2018		1,000		965
Cablevision Systems Corp.				
7.750% 期日 04/15/2018	\$	1,250	\$	1,395
8.000% 期日 04/15/2020		1,500		1,691
Caesars Entertainment Operating Co., Inc.				
10.000% 期日 12/15/2018		3,000		1,890
11.250% 期日 06/01/2017		6,000		6,525
Capella Healthcare, Inc.				
9.250% 期日 07/01/2017		6,000		6,390
Capsugel FinanceCo SCA				
9.875% 期日 08/01/2019	EUR	2,500		3,701
Carlson Wagonlit BV				
6.875% 期日 06/15/2019	\$	2,000		2,100
7.500% 期日 06/15/2019	EUR	750		1,018
Case New Holland, Inc.				
7.875% 期日 12/01/2017	\$	4,750		5,605
Catalent Pharma Solutions, Inc.				
7.875% 期日 10/15/2018		1,250		1,269
9.500% 期日 04/15/2015		2,479		2,556
CCH II LLC				
13.500% 期日 11/30/2016		817		880
CCO Holdings LLC				
5.250% 期日 09/30/2022		2,000		2,020

6.500% 期日 04/30/2021	6,000	6,405
6.625% 期日 01/31/2022	2,000	2,180
7.000% 期日 01/15/2019	5,550	5,994
7.250% 期日 10/30/2017	750	823
7.875% 期日 04/30/2018	1,500	1,627
Celanese US Holdings LLC		
5.875% 期日 06/15/2021	1,000	1,115
6.625% 期日 10/15/2018	3,500	3,832
Cemex SAB de C.V.		
9.000% 期日 01/11/2018	6,000	6,255
Central Garden & Pet Co.		
8.250% 期日 03/01/2018	3,500	3,710
Cequel Communications Escrow 1 LLC		
6.375% 期日 09/15/2020	1,000	1,017
Cequel Communications Holdings I LLC		
8.625% 期日 11/15/2017	5,750	6,181
Ceridian Corp.		
8.875% 期日 07/15/2019	1,000	1,065
Chemtura Corp.		
7.875% 期日 09/01/2018	2,750	2,894
Chesapeake Energy Corp.		
7.250% 期日 12/15/2018	2,000	2,140
9.500% 期日 02/15/2015	6,000	6,750
Chester Downs & Marina LLC		
9.250% 期日 02/01/2020	750	750
Cie Generale de Geophysique - Veritas		
6.500% 期日 06/01/2021	3,000	3,180
7.750% 期日 05/15/2017	1,000	1,036
9.500% 期日 05/15/2016	950	1,031
Cinemark USA, Inc.		
7.375% 期日 06/15/2021	2,000	2,215
CityCenter Holdings LLC		
7.625% 期日 01/15/2016	3,750	4,022
10.750% 期日 01/15/2017	4,737	5,033
Clean Harbors, Inc.		
5.250% 期日 08/01/2020	3,250	3,347
Clear Channel Communications, Inc.		
9.000% 期日 03/01/2021	3,500	3,071
Clear Channel Worldwide Holdings, Inc.		
7.625% 期日 03/15/2020	7,000	6,702
9.250% 期日 12/15/2017	15,750	16,931

CommScope, Inc.			
8.250% 期日 01/15/2019		8,500	9,201
Community Health Systems, Inc.			
5.125% 期日 08/15/2018	\$	2,500	\$ 2,600
7.125% 期日 07/15/2020		2,250	2,382
Concho Resources, Inc.			
6.500% 期日 01/15/2022		6,750	7,442
7.000% 期日 01/15/2021		1,400	1,561
8.625% 期日 10/01/2017		1,375	1,512
Consol Energy, Inc.			
6.375% 期日 03/01/2021		1,900	1,900
8.000% 期日 04/01/2017		6,500	6,906
8.250% 期日 04/01/2020		5,000	5,325
Constellation Brands, Inc.			
4.625% 期日 03/01/2023		2,250	2,303
7.250% 期日 05/15/2017		6,500	7,686
Conti-Gummi Finance BV			
7.125% 期日 10/15/2018	EUR	5,000	6,934
7.500% 期日 09/15/2017		3,500	4,878
Continental Airlines 1996-2 Class A Pass-Through Trust			
7.750% 期日 07/02/2014	\$	343	354
Continental Airlines 2005-ERJ1 Pass-Through Trust			
9.798% 期日 04/01/2021		693	756
Continental Airlines 2009-1 Pass-Through Trust			
9.000% 期日 07/08/2016		3,044	3,523
Continental Resources, Inc.			
7.125% 期日 04/01/2021		2,225	2,514
7.375% 期日 10/01/2020		1,000	1,130
8.250% 期日 10/01/2019		1,000	1,132
Continental Rubber of America Corp.			
4.500% 期日 09/15/2019		5,000	5,120
ConvaTec Healthcare E S.A.			
10.500% 期日 12/15/2018		2,000	2,180
10.875% 期日 12/15/2018	EUR	4,000	5,779
Cooper-Standard Automotive, Inc.			
8.500% 期日 05/01/2018	\$	6,500	6,996
Cott Beverages, Inc.			
8.125% 期日 09/01/2018		3,890	4,337

Covanta Holding Corp.			
7.250% 期日 12/01/2020		1,400	1,561
CPI International, Inc.			
8.000% 期日 02/15/2018		3,000	2,880
Crown Americas LLC			
6.250% 期日 02/01/2021		4,000	4,435
7.625% 期日 05/15/2017		1,750	1,868
Crown Castle International Corp.			
5.250% 期日 01/15/2023		5,250	5,453
7.125% 期日 11/01/2019		4,000	4,410
9.000% 期日 01/15/2015		1,050	1,129
Crown European Holdings S.A.			
7.125% 期日 08/15/2018	EUR	375	530
CSC Holdings LLC			
6.750% 期日 11/15/2021	\$	4,000	4,470
7.625% 期日 07/15/2018		5,000	5,812
7.875% 期日 02/15/2018		6,150	7,165
8.625% 期日 02/15/2019		9,000	10,710
DaVita, Inc.			
5.750% 期日 08/15/2022		4,750	4,987
6.375% 期日 11/01/2018		3,000	3,210
6.625% 期日 11/01/2020		6,500	6,971
Del Monte Corp.			
7.625% 期日 02/15/2019		6,500	6,711
Delphi Corp.			
6.125% 期日 05/15/2021		2,000	2,220
Denbury Resources, Inc.			
8.250% 期日 02/15/2020		1,972	2,243
9.750% 期日 03/01/2016		2,095	2,242
Digicel Group Ltd.			
8.250% 期日 09/30/2020	\$	3,000	\$ 3,247
Digicel Ltd.			
8.250% 期日 09/01/2017		10,250	11,121
DISH DBS Corp.			
6.625% 期日 10/01/2014		1,000	1,087
6.750% 期日 06/01/2021		4,000	4,475
7.125% 期日 02/01/2016		10,000	11,225
7.750% 期日 05/31/2015		1,000	1,130
7.875% 期日 09/01/2019		7,500	8,831
DJO Finance LLC			
7.750% 期日 04/15/2018		6,750	6,277

8.750% 期日 03/15/2018	1,000	1,072
9.750% 期日 10/15/2017	3,500	2,957
Dole Food Co., Inc.		
13.875% 期日 03/15/2014	2,000	2,260
Dresser-Rand Group, Inc.		
6.500% 期日 05/01/2021	2,500	2,637
Easton-Bell Sports, Inc.		
9.750% 期日 12/01/2016	4,000	4,315
Emergency Medical Services Corp.		
8.125% 期日 06/01/2019	4,000	4,260
Endo Health Solutions, Inc.		
7.000% 期日 07/15/2019	4,000	4,340
7.000% 期日 12/15/2020	1,625	1,755
Enterprise Products Operating LLC		
8.375% 期日 08/01/2066	3,475	3,965
Esterline Technologies Corp.		
7.000% 期日 08/01/2020	3,250	3,607
Exide Technologies		
8.625% 期日 02/01/2018	3,500	2,857
Fidelity National Information Services, Inc.		
7.625% 期日 07/15/2017	3,000	3,289
First Data Corp.		
6.750% 期日 11/01/2020	2,000	2,010
8.250% 期日 01/15/2021	8,750	8,794
12.625% 期日 01/15/2021	1,000	1,037
First Wind Capital LLC		
10.250% 期日 06/01/2018	1,250	1,287
Florida East Coast Railway Corp.		
8.125% 期日 02/01/2017	1,750	1,864
FMG Resources August 2006 Pty Ltd.		
6.000% 期日 04/01/2017	2,750	2,654
6.875% 期日 02/01/2018	5,000	4,856
6.875% 期日 04/01/2022	6,000	5,662
7.000% 期日 11/01/2015	2,000	2,030
8.250% 期日 11/01/2019	3,000	3,015
Ford Motor Co.		
6.375% 期日 02/01/2029	65	72
7.125% 期日 11/15/2025	1,000	1,147
Forest Oil Corp.		
7.250% 期日 06/15/2019	5,000	5,100
Gateway Casinos & Entertainment Ltd.		

8.875% 期日 11/15/2017	CAD	1,500	1,576
General Cable Corp.			
5.750% 期日 10/01/2022	\$	3,000	3,068
Georgia-Pacific LLC			
8.000% 期日 01/15/2024		5,000	7,034
Goodyear Tire & Rubber Co.			
8.250% 期日 08/15/2020		2,500	2,728
Graphic Packaging International, Inc.			
7.875% 期日 10/01/2018		5,000	5,550
9.500% 期日 06/15/2017		3,000	3,293
Griffey Intermediate, Inc.			
7.000% 期日 10/15/2020		4,000	4,080
Griffon Corp.			
7.125% 期日 04/01/2018	\$	2,000	\$ 2,120
Grifols, Inc.			
8.250% 期日 02/01/2018		5,000	5,575
Grohe Holding GmbH			
4.252% 期日 09/15/2017	EUR	1,000	1,283
HCA Holdings, Inc.			
7.750% 期日 05/15/2021	\$	8,350	9,039
HCA, Inc.			
4.750% 期日 05/01/2023		7,500	7,519
5.875% 期日 05/01/2023		6,000	6,075
6.500% 期日 02/15/2020		15,500	17,166
7.250% 期日 09/15/2020		2,725	3,028
7.500% 期日 02/15/2022		13,625	15,294
7.875% 期日 02/15/2020		9,700	10,888
8.500% 期日 04/15/2019		2,350	2,653
9.875% 期日 02/15/2017		500	538
HD Supply, Inc.			
8.125% 期日 04/15/2019		8,000	8,820
11.000% 期日 04/15/2020		4,000	4,570
HDTFS, Inc.			
5.875% 期日 10/15/2020		1,500	1,523
6.250% 期日 10/15/2022		1,500	1,528
Headwaters, Inc.			
7.625% 期日 04/01/2019		4,500	4,624
Health Management Associates, Inc.			
7.375% 期日 01/15/2020		3,250	3,518
HeidelbergCement Finance Luxembourg S.A.			
7.500% 期日 04/03/2020	EUR	2,000	2,963

Hertz Corp.			
6.750% 期日 04/15/2019	\$	6,000	6,398
7.375% 期日 01/15/2021		5,000	5,406
7.500% 期日 10/15/2018		3,000	3,270
Hexion U.S. Finance Corp.			
8.875% 期日 02/01/2018		10,000	10,150
9.000% 期日 11/15/2020		7,500	6,769
Hiland Partners LP			
7.250% 期日 10/01/2020		1,500	1,568
Hologic, Inc.			
6.250% 期日 08/01/2020		2,500	2,663
Hughes Satellite Systems Corp.			
6.500% 期日 06/15/2019		2,500	2,688
7.625% 期日 06/15/2021		2,000	2,235
Huntington Ingalls Industries, Inc.			
6.875% 期日 03/15/2018		1,000	1,085
7.125% 期日 03/15/2021		1,500	1,620
Huntsman International LLC			
5.500% 期日 06/30/2016		4,500	4,517
8.625% 期日 03/15/2020		3,300	3,737
8.625% 期日 03/15/2021		5,575	6,369
Hyva Global BV			
8.625% 期日 03/24/2016		2,500	2,356
IASIS Healthcare LLC			
8.375% 期日 05/15/2019		5,000	4,625
Immucor, Inc.			
11.125% 期日 08/15/2019		3,500	3,903
IMS Health, Inc.			
6.000% 期日 11/01/2020		3,000	3,060
Ineos Finance PLC			
7.500% 期日 05/01/2020		3,000	3,053
9.000% 期日 05/15/2015		4,500	4,793
9.250% 期日 05/15/2015	EUR	525	733
Ineos Group Holdings S.A.			
7.875% 期日 02/15/2016		10,000	12,423
8.500% 期日 02/15/2016	\$	1,500	1,455
Infor US, Inc.			
9.375% 期日 04/01/2019	\$	500	\$ 555
Intelsat Jackson Holdings S.A.			
7.250% 期日 04/01/2019		6,000	6,465
7.250% 期日 10/15/2020		14,500	15,453



7.500% 期日 04/01/2021	7,600	8,189
8.500% 期日 11/01/2019	4,000	4,500
Intelsat Luxembourg S.A.		
11.250% 期日 02/04/2017	2,250	2,371
11.500% 期日 02/04/2017	9,711	10,258
Interactive Data Corp.		
10.250% 期日 08/01/2018	4,250	4,781
Jaguar Holding Co. I		
9.375% 期日 10/15/2017	1,000	1,020
Jaguar Holding Co. II		
9.500% 期日 12/01/2019	3,250	3,648
Jaguar Land Rover PLC		
7.750% 期日 05/15/2018	1,175	1,257
8.125% 期日 05/15/2021	2,500	2,706
Jarden Corp.		
6.125% 期日 11/15/2022	1,000	1,080
7.500% 期日 01/15/2020	5,250	5,775
JMC Steel Group, Inc.		
8.250% 期日 03/15/2018	3,000	3,060
Kindred Healthcare, Inc.		
8.250% 期日 06/01/2019	2,000	1,970
Lamar Media Corp.		
5.000% 期日 05/01/2023	1,250	1,256
7.875% 期日 04/15/2018	5,350	5,912
Laredo Petroleum, Inc.		
9.500% 期日 02/15/2019	2,750	3,135
Lender Processing Services, Inc.		
5.750% 期日 04/15/2023	2,000	2,125
Levi Strauss & Co.		
7.625% 期日 05/15/2020	3,000	3,293
Limited Brands, Inc.		
5.625% 期日 02/15/2022	2,250	2,438
6.625% 期日 04/01/2021	3,725	4,279
7.000% 期日 05/01/2020	300	344
Live Nation Entertainment, Inc.		
7.000% 期日 09/01/2020	1,000	1,040
8.125% 期日 05/15/2018	1,500	1,626
Logan's Roadhouse, Inc.		
10.750% 期日 10/15/2017	3,500	3,268
LyondellBasell Industries NV		
5.000% 期日 04/15/2019	6,750	7,341

5.750% 期日 04/15/2024	3,000	3,488
Manitowoc Co., Inc.		
8.500% 期日 11/01/2020	6,750	7,611
Marina District Finance Co., Inc.		
9.500% 期日 10/15/2015	1,300	1,321
9.875% 期日 08/15/2018	1,500	1,526
Masonite International Corp.		
8.250% 期日 04/15/2021	7,500	7,988
MCE Finance Ltd.		
10.250% 期日 05/15/2018	3,500	4,008
McJunkin Red Man Corp.		
9.500% 期日 12/15/2016	1,500	1,622
Meritor, Inc.		
8.125% 期日 09/15/2015	1,000	1,010
MGM Resorts International		
6.625% 期日 07/15/2015	4,000	4,270
6.750% 期日 10/01/2020	2,000	1,990
6.875% 期日 04/01/2016	150	156
7.500% 期日 06/01/2016	4,750	5,059
7.625% 期日 01/15/2017	7,500	7,931
8.625% 期日 02/01/2019	\$ 2,500	\$ 2,716
9.000% 期日 03/15/2020	5,750	6,440
10.000% 期日 11/01/2016	3,250	3,721
10.375% 期日 05/15/2014	3,835	4,329
11.125% 期日 11/15/2017	6,000	6,645
13.000% 期日 11/15/2013	750	840
Michael Foods Group, Inc.		
9.750% 期日 07/15/2018	6,500	7,264
Michaels Stores, Inc.		
7.750% 期日 11/01/2018	3,150	3,398
11.375% 期日 11/01/2016	750	785
Momentive Performance Materials, Inc.		
9.000% 期日 01/15/2021	1,500	1,043
MPM Escrow LLC		
8.875% 期日 10/15/2020	1,750	1,722
Mueller Water Products, Inc.		
8.750% 期日 09/01/2020	945	1,089
Mylan, Inc.		
6.000% 期日 11/15/2018	6,000	6,420
7.625% 期日 07/15/2017	1,000	1,120
7.875% 期日 07/15/2020	3,000	3,401

Nara Cable Funding Ltd.			
8.875% 期日 12/01/2018	EUR	3,500	4,297
NBTY, Inc.			
9.000% 期日 10/01/2018	\$	6,000	6,750
NCR Corp.			
5.000% 期日 07/15/2022		1,000	1,026
New Albertsons, Inc.			
7.750% 期日 06/15/2026		1,250	767
Newfield Exploration Co.			
6.875% 期日 02/01/2020		3,750	4,078
7.125% 期日 05/15/2018		3,000	3,165
Nielsen Finance LLC			
4.500% 期日 10/01/2020		3,500	3,500
7.750% 期日 10/15/2018		4,750	5,368
11.625% 期日 02/01/2014		326	368
Noranda Aluminum Acquisition Corp.			
4.730% 期日 05/15/2015		4,941	4,694
Nortek, Inc.			
8.500% 期日 04/15/2021		1,250	1,344
Novelis, Inc.			
8.375% 期日 12/15/2017		9,500	10,379
8.750% 期日 12/15/2020		11,000	12,183
NXP BV			
2.960% 期日 10/15/2013	EUR	466	607
3.090% 期日 10/15/2013	\$	2,071	2,076
9.750% 期日 08/01/2018		950	1,114
Oasis Petroleum, Inc.			
6.500% 期日 11/01/2021		2,000	2,125
OGX Austria GmbH			
8.500% 期日 06/01/2018		8,000	7,020
OI European Group BV			
6.750% 期日 09/15/2020	EUR	2,000	2,896
Old All, Inc.			
7.875% 期日 11/01/2020	\$	2,250	2,247
Orion Engineered Carbons Bondco GmbH			
9.625% 期日 06/15/2018		4,499	4,971
Oshkosh Corp.			
8.250% 期日 03/01/2017		175	191
8.500% 期日 03/01/2020		450	498
Owens-Brockway Glass Container, Inc.			
7.375% 期日 05/15/2016		700	805

OXEA Finance & Cy SCA			
9.500% 期日 07/15/2017		5,167	5,645
9.625% 期日 07/15/2017	EUR	3,001	4,321
Pactiv LLC			
7.950% 期日 12/15/2025	\$	2,000	\$ 1,660
Peabody Energy Corp.			
6.000% 期日 11/15/2018		4,000	4,170
6.250% 期日 11/15/2021		3,000	3,113
6.500% 期日 09/15/2020		1,500	1,598
7.875% 期日 11/01/2026		1,900	2,043
Petco Animal Supplies, Inc.			
9.250% 期日 12/01/2018		4,500	4,989
Petco Holdings, Inc.			
8.500% 期日 10/15/2017		6,000	6,053
PHH Corp.			
9.250% 期日 03/01/2016		1,300	1,508
Picard Bondco S.A.			
9.000% 期日 10/01/2018	EUR	1,000	1,445
Pilgrim's Pride Corp.			
7.875% 期日 12/15/2018	\$	5,000	4,950
Pinnacle Entertainment, Inc.			
8.625% 期日 08/01/2017		1,000	1,085
8.750% 期日 05/15/2020		1,500	1,646
Pinnacle Foods Finance LLC			
8.250% 期日 09/01/2017		8,000	8,640
Pittsburgh Glass Works LLC			
8.500% 期日 04/15/2016		2,500	2,319
Plains Exploration & Production Co.			
6.500% 期日 11/15/2020		2,500	2,503
6.625% 期日 05/01/2021		5,750	5,779
6.750% 期日 02/01/2022		1,000	1,010
6.875% 期日 02/15/2023		2,000	2,000
7.625% 期日 06/01/2018		2,000	2,130
7.625% 期日 04/01/2020		5,250	5,565
Ply Gem Industries, Inc.			
8.250% 期日 02/15/2018		2,500	2,681
9.375% 期日 04/15/2017		1,000	1,053
Polymer Group, Inc.			
7.750% 期日 02/01/2019		5,000	5,375
Polypore International, Inc.			
7.500% 期日 11/15/2017		2,500	2,713

Post Holdings, Inc.			
7.375% 期日 02/15/2022		2,250	2,399
Precision Drilling Corp.			
6.500% 期日 12/15/2021		3,125	3,320
Prestige Brands, Inc.			
8.125% 期日 02/01/2020		1,750	1,975
Production Resource Group, Inc.			
8.875% 期日 05/01/2019		1,500	1,073
PVH Corp.			
7.375% 期日 05/15/2020		7,000	7,875
Quebecor Media, Inc.			
7.750% 期日 03/15/2016		5,155	5,301
Quicksilver Resources, Inc.			
9.125% 期日 08/15/2019		1,000	980
11.750% 期日 01/01/2016		1,025	1,061
Quicksilver, Inc.			
6.875% 期日 04/15/2015		2,500	2,409
QVC, Inc.			
7.375% 期日 10/15/2020		1,450	1,608
7.500% 期日 10/01/2019		2,500	2,758
Radiation Therapy Services, Inc.			
9.875% 期日 04/15/2017		1,750	1,243
Rain CII Carbon LLC			
8.000% 期日 12/01/2018		2,000	2,050
Range Resources Corp.			
6.750% 期日 08/01/2020		5,000	5,538
5.750% 期日 06/01/2021		3,250	3,494
RBS Global, Inc.			
8.500% 期日 05/01/2018	\$	16,000	\$ 17,640
Refresco Group BV			
7.375% 期日 05/15/2018	EUR	2,500	3,207
Regal Entertainment Group			
9.125% 期日 08/15/2018	\$	4,000	4,460
Regency Energy Partners LP			
5.500% 期日 04/15/2023		2,250	2,351
6.500% 期日 07/15/2021		2,000	2,180
6.875% 期日 12/01/2018		2,250	2,430
Reynolds Group Issuer, Inc.			
5.750% 期日 10/15/2020		7,500	7,594
6.875% 期日 02/15/2021		1,000	1,068
7.125% 期日 04/15/2019		12,000	12,840

7.750% 期日 10/15/2016	EUR	500	676
7.875% 期日 08/15/2019	\$	3,000	3,270
8.250% 期日 02/15/2021		9,750	9,628
8.500% 期日 05/15/2018		6,000	6,000
9.000% 期日 04/15/2019		9,000	9,158
9.875% 期日 08/15/2019		1,500	1,579
Rhodia S.A.			
6.875% 期日 09/15/2020		1,500	1,702
Rockwood Specialties Group, Inc.			
4.625% 期日 10/15/2020		6,000	6,203
Roofing Supply Group LLC			
10.000% 期日 06/01/2020		1,000	1,105
Ryerson, Inc.			
9.000% 期日 10/15/2017		1,500	1,536
Ryland Group, Inc.			
5.375% 期日 10/01/2022		1,000	1,018
Sally Holdings LLC			
5.750% 期日 06/01/2022		3,000	3,221
6.875% 期日 11/15/2019		2,000	2,228
SandRidge Energy, Inc.			
7.500% 期日 03/15/2021		8,500	8,883
7.500% 期日 02/15/2023		2,000	2,080
8.125% 期日 10/15/2022		8,000	8,640
8.750% 期日 01/15/2020		3,750	4,069
Sappi Papier Holding GmbH			
6.625% 期日 04/15/2021		2,000	1,900
7.750% 期日 07/15/2017		1,000	1,066
8.375% 期日 06/15/2019		1,000	1,059
SBA Communications Corp.			
5.625% 期日 10/01/2019		1,500	1,530
SBA Telecommunications, Inc.			
5.750% 期日 07/15/2020		1,250	1,305
Schaeffler Finance BV			
6.750% 期日 07/01/2017	EUR	1,250	1,737
7.750% 期日 02/15/2017		3,000	4,291
7.750% 期日 02/15/2017	\$	1,250	1,386
8.500% 期日 02/15/2019		5,000	5,606
8.750% 期日 02/15/2019	EUR	1,500	2,196
Scientific Games Corp.			
8.125% 期日 09/15/2018	\$	1,000	1,094
Scientific Games International, Inc.			

9.250% 期日 06/15/2019		1,000		1,118
Scotts Miracle-Gro Co.				
6.625% 期日 12/15/2020		1,000		1,091
7.250% 期日 01/15/2018		550		596
Sealed Air Corp.				
8.125% 期日 09/15/2019		5,500		6,036
8.375% 期日 09/15/2021		3,000		3,315
Seneca Gaming Corp.				
8.250% 期日 12/01/2018		1,500		1,588
Sensata Technologies BV				
6.500% 期日 05/15/2019		5,500		5,830
ServiceMaster Co.				
7.000% 期日 08/15/2020	\$	4,250	\$	4,314
8.000% 期日 02/15/2020		1,750		1,846
Seven Seas Cruises S de RL LLC				
9.125% 期日 05/15/2019		1,500		1,566
Simmons Foods, Inc.				
10.500% 期日 11/01/2017		1,250		1,072
Sinclair Television Group, Inc.				
6.125% 期日 10/01/2022		2,750		2,853
Smithfield Foods, Inc.				
6.625% 期日 08/15/2022		1,000		1,050
7.750% 期日 07/01/2017		5,000		5,675
Snoqualmie Entertainment Authority				
4.476% 期日 02/01/2014		1,000		998
Spectrum Brands, Inc.				
9.500% 期日 06/15/2018		10,000		11,275
SPX Corp.				
6.875% 期日 09/01/2017		2,375		2,684
Steel Dynamics, Inc.				
6.125% 期日 08/15/2019		1,250		1,313
6.375% 期日 08/15/2022		1,000		1,050
7.625% 期日 03/15/2020		3,000		3,304
STHI Holding Corp.				
8.000% 期日 03/15/2018		4,000		4,300
Styrolution Group GmbH				
7.625% 期日 05/15/2016	EUR	5,000		6,212
Suburban Propane Partners Lp				
7.375% 期日 03/15/2020	\$	3,175		3,381
7.375% 期日 08/01/2021		773		831
7.500% 期日 10/01/2018		1,161		1,254

SunGard Data Systems, Inc.			
6.625% 期日 11/01/2019		2,000	2,028
7.375% 期日 11/15/2018		5,250	5,677
7.625% 期日 11/15/2020		9,000	9,821
Sunrise Communications Holdings S.A.			
8.500% 期日 12/31/2018	EUR	3,500	4,923
Sunrise Communications International S.A.			
7.000% 期日 12/31/2017	CHF	925	1,072
7.000% 期日 12/31/2017	EUR	325	454
Syniverse Holdings, Inc.			
9.125% 期日 01/15/2019	\$	3,250	3,478
Taminco Global Chemical Corp.			
9.750% 期日 03/31/2020		2,000	2,180
Teck Resources Ltd.			
10.750% 期日 05/15/2019		2,000	2,409
Teleflex, Inc.			
6.875% 期日 06/01/2019		2,250	2,430
Telesat Canada			
12.500% 期日 11/01/2017		500	558
Tenet Healthcare Corp.			
8.000% 期日 08/01/2020		4,000	4,230
8.875% 期日 07/01/2019		3,000	3,368
10.000% 期日 05/01/2018		4,000	4,580
Tesoro Logistics LP			
5.875% 期日 10/01/2020		1,000	1,040
Thermon Industries, Inc.			
9.500% 期日 05/01/2017		579	646
Thompson Creek Metals Co., Inc.			
7.375% 期日 06/01/2018		1,000	795
Tomkins LLC			
9.000% 期日 10/01/2018		5,048	5,679
TransDigm, Inc.			
5.500% 期日 10/15/2020		4,000	4,055
7.750% 期日 12/15/2018		13,500	14,951
TransUnion Holding Co., Inc.			
8.125% 期日 06/15/2018		4,000	4,040
TransUnion LLC			
11.375% 期日 06/15/2018	\$	5,000	\$ 5,825
TreeHouse Foods, Inc.			
7.750% 期日 03/01/2018		2,450	2,689
TRW Automotive, Inc.			



7.250% 期日 03/15/2017		2,250	2,573
United Rentals North America, Inc.			
6.125% 期日 06/15/2023		1,750	1,776
Unitymedia Hessen GmbH & Co. KG			
5.500% 期日 09/15/2022	EUR	2,500	3,195
7.500% 期日 03/15/2019		3,500	4,989
Unitymedia KabelBW GmbH			
9.500% 期日 03/15/2021		6,500	9,560
Univision Communications, Inc.			
6.750% 期日 09/15/2022	\$	4,000	4,020
6.875% 期日 05/15/2019		2,000	2,055
7.875% 期日 11/01/2020		4,500	4,793
8.500% 期日 05/15/2021		8,000	8,080
UPC Holding BV			
6.375% 期日 09/15/2022	EUR	3,500	4,438
8.000% 期日 11/01/2016		3,000	4,023
8.375% 期日 08/15/2020		10,000	14,179
9.875% 期日 04/15/2018	\$	1,000	1,128
UPCB Finance II Ltd.			
6.375% 期日 07/01/2020	EUR	4,000	5,391
UPCB Finance III Ltd.			
6.625% 期日 07/01/2020	\$	4,000	4,300
UPCB Finance Ltd.			
7.625% 期日 01/15/2020	EUR	4,500	6,349
UPCB Finance VI Ltd.			
6.875% 期日 01/15/2022	\$	1,000	1,075
UR Merger Sub Corp.			
8.250% 期日 02/01/2021		3,000	3,330
8.375% 期日 09/15/2020		7,250	7,975
10.250% 期日 11/15/2019		1,500	1,740
US Foods, Inc.			
8.500% 期日 06/30/2019		5,000	5,263
USG Corp.			
8.375% 期日 10/15/2018		3,000	3,285
Valeant Pharmaceuticals International			
6.375% 期日 10/15/2020		750	791
6.750% 期日 10/01/2017		1,500	1,616
6.750% 期日 08/15/2021		4,000	4,270
6.875% 期日 12/01/2018		7,000	7,499
7.000% 期日 10/01/2020		6,000	6,488
7.250% 期日 07/15/2022		2,250	2,447

Vanguard Health Holding Co. II LLC			
8.000% 期日 02/01/2018		7,000	7,315
Vertellus Specialties, Inc.			
9.375% 期日 10/01/2015		2,000	1,610
Videotron Ltd.			
9.125% 期日 04/15/2018		3,000	3,251
VPI Escrow Corp.			
6.375% 期日 10/15/2020		1,500	1,586
Warner Chilcott Co. LLC			
7.750% 期日 09/15/2018		13,500	14,310
Whiting Petroleum Corp.			
6.500% 期日 10/01/2018		2,000	2,168
Windstream Corp.			
7.750% 期日 10/15/2020		5,750	6,224
7.750% 期日 10/01/2021		2,000	2,173
7.875% 期日 11/01/2017		5,000	5,594
WMG Acquisition Corp.			
9.500% 期日 06/15/2016		4,000	4,425
Wolverine World Wide, Inc.			
6.125% 期日 10/15/2020		1,000	1,046
Wynn Las Vegas LLC			
7.750% 期日 08/15/2020	\$	8,050	\$ 9,076
7.875% 期日 11/01/2017		1,000	1,100
Xefin Lux S.C.A.			
8.000% 期日 06/01/2018	EUR	3,000	4,004
Ziggo Bond Co. BV			
8.000% 期日 05/15/2018		6,000	8,562
			<u>1,823,297</u>

## 公共事業 9.1%

AES Corp.			
7.375% 期日 07/01/2021	\$	8,500	9,541
7.750% 期日 03/01/2014		780	840
7.750% 期日 10/15/2015		130	147
8.000% 期日 10/15/2017		13,750	15,795
8.000% 期日 06/01/2020		8,000	9,280
Atlas Pipeline Partners LP			
6.625% 期日 10/01/2020		500	520
Calpine Corp.			
7.500% 期日 02/15/2021		7,000	7,647
7.875% 期日 07/31/2020		7,900	8,690

7.875% 期日 01/15/2023	4,500	4,995
EI Paso LLC		
7.250% 期日 06/01/2018	975	1,131
7.750% 期日 01/15/2032	3,000	3,595
7.800% 期日 08/01/2031	8,000	9,561
8.050% 期日 10/15/2030	3,375	4,069
Energy Future Holdings Corp.		
9.750% 期日 10/15/2019	1,156	1,202
10.000% 期日 01/15/2020	8,000	8,540
Energy Future Intermediate Holding Co.LLC		
6.875% 期日 08/15/2017	2,000	2,035
9.750% 期日 10/15/2019	3,000	3,120
10.000% 期日 12/01/2020	4,000	4,390
Energy Transfer Equity LP		
7.500% 期日 10/15/2020	3,250	3,713
EP Energy LLC		
6.875% 期日 05/01/2019	1,500	1,627
9.375% 期日 05/01/2020	2,000	2,220
Expro Finance Luxembourg S.C.A.		
8.500% 期日 12/15/2016	3,062	3,154
Frontier Communications Corp.		
7.000% 期日 11/01/2025	1,000	1,000
7.125% 期日 03/15/2019	9,500	10,260
7.450% 期日 07/01/2035	1,000	950
7.875% 期日 04/15/2015	675	758
8.125% 期日 10/01/2018	2,000	2,275
8.250% 期日 04/15/2017	3,500	4,051
8.500% 期日 04/15/2020	150	174
InterGen NV		
9.000% 期日 06/30/2017	6,100	5,810
Linn Energy LLC		
7.750% 期日 02/01/2021	3,000	3,217
8.625% 期日 04/15/2020	2,250	2,472
MarkWest Energy Partners LP		
5.500% 期日 02/15/2023	1,750	1,846
6.500% 期日 08/15/2021	2,000	2,175
6.750% 期日 11/01/2020	1,325	1,451
MetroPCS Wireless, Inc.		
6.625% 期日 11/15/2020	5,500	5,933
Midwest Generation LLC		
8.560% 期日 01/02/2016	2,335	2,189

NFR Energy LLC			
9.750% 期日 02/15/2017		3,000	2,752
NGPL PipeCo LLC			
7.119% 期日 12/15/2017		2,500	2,694
9.625% 期日 06/01/2019		2,500	2,881
Northwestern Bell Telephone			
7.750% 期日 05/01/2030	\$	700	\$ 663
NRG Energy, Inc.			
6.625% 期日 03/15/2023		3,750	3,877
7.625% 期日 01/15/2018		8,500	9,329
7.875% 期日 05/15/2021		4,000	4,400
8.250% 期日 09/01/2020		4,000	4,430
8.500% 期日 06/15/2019		3,000	3,262
NSG Holdings LLC			
7.750% 期日 12/15/2025		856	886
PPL Ironwood LLC			
8.857% 期日 11/30/2025		3,049	3,522
Qwest Capital Funding, Inc.			
7.625% 期日 08/03/2021		2,000	2,260
Qwest Corp.			
7.200% 期日 11/10/2026		1,500	1,519
Red Oak Power LLC			
8.540% 期日 11/30/2019		1,972	2,154
Sprint Capital Corp.			
6.875% 期日 11/15/2028		3,000	3,083
6.900% 期日 05/01/2019		15,000	16,388
8.750% 期日 03/15/2032		9,500	11,258
Sprint Nextel Corp.			
6.000% 期日 12/01/2016		10,000	10,800
8.375% 期日 08/15/2017		11,000	12,815
Targa Resources Partners LP			
5.250% 期日 05/01/2023		1,250	1,269
6.375% 期日 08/01/2022		1,000	1,073
6.875% 期日 02/01/2021		2,000	2,180
7.875% 期日 10/15/2018		1,000	1,100
Tenaska Alabama Partners LP			
7.000% 期日 06/30/2021		2,202	2,315
tw telecom holdings, Inc.			
5.375% 期日 10/01/2022		2,250	2,320
8.000% 期日 03/01/2018		1,000	1,105

Vimpel Communications Via VIP Finance Ireland Ltd. OJSC	1,000	837
7.748% 期日 02/02/2021	2,750	3,032
VimpelCom Holdings BV		
7.504% 期日 03/01/2022	4,000	4,330
		268,070
社債券等合計		2,358,968
(取得原価 \$2,243,941)		
転換社債 0.1%		
Hologic, Inc.		
2.000% 期日 12/15/2037	1,500	1,505
転換社債合計		1,505
(取得原価 \$1,479)		
米国譲渡可能債務証券0.9%		
米国国債		
0.125% 期日 09/30/2013	8,600	8,595
0.250% 期日 10/31/2013	12,700	12,706
0.375% 期日 07/31/2013	5,200	5,208
米国譲渡可能債務証券合計		26,509
(取得原価 \$26,506)		
モーゲージ証券 0.2%		
American Home Mortgage Assets LLC		
0.401% 期日 05/25/2046	74	46
0.401% 期日 09/25/2046	42	26
American Home Mortgage Investment Trust		
2.053% 期日 09/25/2045	27	25
Countrywide Alternative Loan Trust		
0.401% 期日 09/25/2046	59	39
0.406% 期日 12/20/2046	295	182
0.421% 期日 03/20/2046	\$ 43	\$ 26
Deutsche ALT-A Securities, Inc. Alternate Loan Trust		
5.500% 期日 12/25/2035	156	115
First Horizon Alternative Mortgage Securities		
6.000% 期日 05/25/2036	120	101
GSR Mortgage Loan Trust		
3.053% 期日 05/25/2035	3,968	3,307
Harborview Mortgage Loan Trust		
0.392% 期日 07/19/2046	109	62
0.551% 期日 06/20/2035	141	125

1.004% 期日 12/19/2036		45	30
Indymac IMSC Mortgage Loan Trust			
0.391% 期日 07/25/2047		61	38
Indymac Index Mortgage Loan Trust			
0.401% 期日 09/25/2046		44	30
0.411% 期日 06/25/2047		39	25
2.622% 期日 08/25/2035		154	128
4.795% 期日 09/25/2035		83	70
JPMorgan Mortgage Trust			
2.752% 期日 08/25/2035		700	697
Luminent Mortgage Trust			
0.381% 期日 12/25/2036		55	36
MASTR Adjustable Rate Mortgages Trust			
0.421% 期日 04/25/2046		30	20
RALI Trust			
3.275% 期日 03/25/2035		50	37
Residential Asset Securitization Trust			
6.000% 期日 05/25/2037		134	119
Structured Asset Mortgage Investments, Inc.			
0.401% 期日 07/25/2046		112	73
0.431% 期日 05/25/2046		51	23
WaMu Mortgage Pass-Through Certificates			
0.914% 期日 04/25/2047		54	45
0.974% 期日 12/25/2046		51	38
Wells Fargo Mortgage-Backed Securities Trust			
2.617% 期日 05/25/2036		1,183	1,031
モーゲージ証券合計			<u>6,494</u>
(取得原価 \$5,837)			
ソブリン債 0.1%			
Brazil Notas do Tesouro Nacional Serie F			
10.000% 期日 01/01/2017	BRL	4,300	2,301
ソブリン債合計			<u>2,301</u>
(取得原価 \$2,085)			
短期証券 14.3%			
米国短期国債 4.4%			
0.155% 期日 03/07/2013 -			
10/17/2013	\$	127,833	<u>127,716</u>
コマーシャルペーパー 2.7%			
Fannie Mae			
0.155% 期日 02/27/2013		2,300	2,299

0.180% 期日 08/01/2013	15,400	15,384
Federal Home Loan Bank		
0.160% 期日 02/20/2013	13,500	13,495
0.180% 期日 11/30/2012	20,600	20,599
Freddie Mac		
0.140% 期日 03/05/2013	700	700
0.150% 期日 02/26/2013	1,300	1,300
0.160% 期日 01/03/2013	4,600	4,599
0.170% 期日 02/11/2013	1,200	1,200
0.175% 期日 02/19/2013	1,400	1,399
0.175% 期日 02/25/2013	\$ 800	\$ 800
Straight-A Funding LLC		
0.188% 期日 01/07/2013	17,000	16,994
		<hr/>
		78,769
		<hr/>
レポ取引 7.1%		
Barclays Capital, Inc.		
0.210% 期日 11/02/2012	25,600	25,600
(10/26/2012付。U.S. Treasury Bonds 4.375%による担保付 期日 02/15/2038 評価額 \$26,600。買戻し収入は\$25,601。)		
0.230% 期日 11/02/2012	25,600	25,600
(10/26/2012付。Ginnie Mae 4.000%による担保付 期日 02/20/2042 評価額 \$26,442。買戻し収入は\$25,601。)		
0.300% 期日 11/01/2012	4,500	4,500
(10/31/2012付。U.S. Treasury Bonds 2.125%による担保付 期日 02/15/2040 評価額 \$4,622。買戻し収入は\$4,500。)		
0.350% 期日 11/01/2012	2,200	2,200
(10/31/2012付。Ginnie Mae 3.500%による担保付 期日 06/20/2042 評価額 \$2,279。買戻し収入は\$2,200。)		
BNP Paribas Bank		
0.330% 期日 11/01/2012	10,000	10,000
(10/31/2012付。U.S. Treasury Notes 0.875%による担保付 期日 02/28/2017 評価額 \$10,214。買戻し収入は\$10,000。)		
Credit Suisse First Boston		
0.330% 期日 11/01/2012	9,500	9,500
(10/31/2012付。U.S. Treasury Notes 3.125%による担保付 期日 01/31/2017 評価額 \$9,729。買戻し収入は\$9,500。)		
Deutsche Bank Securities, Inc		

0.280% 期日 11/01/2012		6,600		6,600
(10/31/2012付。U.S. Treasury Bonds 3.125%による担保付 期日 11/15/2041 評価額 \$6,792。買戻し収入は\$6,600。)				
JPMorgan Chase & Co.				
0.240% 期日 11/01/2012		16,900		16,900
(10/19/2012付。U.S. Treasury Notes 1.750%による担保付 期日 01/31/2014 評価額 \$17,275。買戻し収入は\$16,903。)				
0.310% 期日 11/01/2012		2,200		2,200
(10/31/2012付。U.S. Treasury Bonds 4.625%による担保付 期日 02/15/2040 評価額 \$2,264。買戻し収入は\$2,200。)				
0.320% 期日 11/01/2012		100,000		100,000
(10/31/2012付。U.S. Treasury Notes 0.875%による担保付 期日 02/28/2017 評価額 \$102,123。買戻し収入は\$100,000。)				
0.330% 期日 11/01/2012		5,500		5,500
(10/31/2012付。Fannie Mae 1.060%による担保付 期日 10/12/2017 評価額 \$5,608。買戻し収入は\$5,500。)				
				208,600
定期性預金 0.1%				
Brown Brothers Harriman & Co.				
(0.019)% 期日 11/01/2012	EUR	0	\$	1
0.010% 期日 11/01/2012	¥	5		0
0.213% 期日 11/01/2012	CAD	1		1
DBS Bank Ltd.				
0.030% 期日 11/01/2012	\$	3,607		3,607
				3,609
短期証券合計				
				418,694
(取得原価 \$418,677)				
投資有価証券合計 97.6%				
			\$	2,862,801
(取得原価 \$2,746,411)				
その他の資産および負債(純額) 2.4%				
				70,633
純資産 100.0%				
			\$	2,933,434



## (2)PIMCO U.S. ハイイールド・ストラテジーファンド

	受益証券口数	時価 (単位：千)
ミューチュアル・ファンド 97.9%		
PIMCO Bermuda U.S. High Yield Fund (M)		
(取得原価 \$742,002)	72,423,011	\$ 764,063
		<hr/>
	額面金額	
	(単位：千)	
短期証券 4.3%		
定期性預金 4.3%		
Bank of Nova Scotia		
0.030% 期日 11/01/2012	\$ 33,739	33,739
短期証券合計		<hr/> 33,739
(取得原価 \$33,739)		
投資有価証券合計 102.2%		
(取得原価 \$775,741)		\$ 797,802
その他の資産および負債(純額) (2.2%)		(17,324)
純資産100.0%		<hr/> \$ 780,478

## 「S M A M ・ マネーインカムファンド＜適格機関投資家限定＞」の状況

## ( 1 ) 貸借対照表

		( 単位 : 円 )
		( 平成25年10月11日現在 )
資産の部		
流動資産		
親投資信託受益証券		288,720,823
流動資産合計		288,720,823
資産合計		288,720,823
負債の部		
流動負債		
未払受託者報酬		4,094
未払委託者報酬		36,742
流動負債合計		40,836
負債合計		40,836
純資産の部		
元本等		
元本		286,355,598
剰余金		
剰余金又は欠損金 ( )		2,324,389
元本等合計		288,679,987
純資産合計		288,679,987
負債純資産合計		288,720,823

## ( 2 ) 注記表

## ( 重要な会計方針の注記 )

項 目	自 平成25年 4月16日 至 平成25年10月11日
有価証券の評価基準及び評価方法	<p>親投資信託受益証券は移動平均法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p>

## （貸借対照表に関する注記）

項目	（平成25年10月11日現在）
1. 受益権総数	平成25年10月11日における受益権の総数 286,355,598口
2. 1単位当たり純資産額	1.0081円 （1万口 = 10,081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 4月16日 至 平成25年10月11日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、当ファンドの信託約款に従い、有価証券等の金融商品に対して、投資として運用することを目的としております。
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	<p>(1) 金融商品の内容</p> <p>1) 有価証券 当ファンドが投資対象とする有価証券は、信託約款で定められており、当計算期間については、親投資信託受益証券を組み入れております。</p> <p>2) デリバティブ取引 当ファンドが行うことのできるデリバティブ取引は、信託約款に基づいております。デリバティブ取引は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資すること、ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクの回避を目的としております。</p> <p>3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等</p> <p>(2) 金融商品に係るリスク 有価証券およびデリバティブ取引等 当ファンドが保有する金融商品にかかる主なリスクとしては、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクがあります。</p>

3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>リスク管理の実効性を高め、またコンプライアンスの徹底を図るために運用部門から独立した組織を設置し、投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況にかかる、信託約款・社内ルール等において定める各種投資制限・リスク指標のモニタリングおよびファンドの運用パフォーマンスの測定・分析・評価についての確認等を行っています。投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況等にかかる確認結果等については、運用評価、リスク管理およびコンプライアンスに関する委員会をそれぞれ設け、報告が義務づけられています。</p> <p>また、とりわけ、市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクの管理体制については、各種リスクごとに管理項目、測定項目、上下限值、管理レベルおよび頻度等を定めて当該リスクの管理を実施しております。当該リスクを管理する部署では、原則として速やかに是正・修正等を行う必要がある状況の場合は、関連する運用グループに是正勧告あるいは報告が行われ、当該関連運用グループは、必要な対処の実施あるいは対処方針の決定を行います。その後、当該関連運用グループの対処の実施や対処方針の決定等に関し、必要に応じてリスク管理を行う部署が当該部署の担当役員、当該関連運用グループの担当役員およびリスク管理委員会へ報告を行う体制となっております。</p> <p>なお、他の運用会社が設定・運用を行うファンド(外部ファンド)を組入れる場合には、当該外部ファンドの運用会社にかかる経営の健全性、運用もしくはリスク管理の適切性も含め、外部ファンドの適格性等に関して、運用委託先を管理する部会にて、定期的に審議する体制となっております。加えて、外部ファンドの組入れは、原則として、運用実績の優位性、運用会社の信用力・運用体制・資産管理体制の状況を確認の上選定するものとし、また、定性・定量面における評価を継続的に実施し、投資対象としての適格性を判断しております。</p>
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>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委託者としての忠実義務に基づき合理的理由をもって認める評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については、その金額自体がデリバティブ取引にかかる市場リスクを示すものではありません。</p>

#### ・金融商品の時価等に関する事項

項目	(平成25年10月11日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	<p>(1) 有価証券(親投資信託受益証券) 「重要な会計方針の注記」に記載しております。</p> <p>(2) 派生商品評価勘定(デリバティブ取引) デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。</p> <p>(3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等 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、当該帳簿価額を時価としております。</p>

(デリバティブ取引に関する注記)

(平成25年10月11日現在)  
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)

（自 平成25年4月16日 至 平成25年10月11日）

該当事項はありません。

（その他の注記）

（平成25年10月11日現在）

期首（平成25年 4月16日）における元本額	267,383,768円
期首より平成25年10月11日現在までの追加設定元本額	28,130,172円
期首より平成25年10月11日現在までの一部解約元本額	9,158,342円

(3) 附属明細表  
有価証券明細表

(a) 株式

該当事項はありません。

(b) 株式以外の有価証券

(単位：円)

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
親投資信託 受益証券	マネーインカム・マザーファンド	285,607,700	288,720,823	
	親投資信託受益証券 小計	285,607,700	288,720,823	
合計			288,720,823	

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)

SMAM・マネーインカムファンド<適格機関投資家限定>は、「マネーインカム・マザーファンド」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、すべて同マザーファンドの受益証券です。

なお、以下に記載した状況は、監査の対象外です。

## 「マネーインカム・マザーファンド」の状況

## (1) 貸借対照表

(単位：円)	
(平成25年10月11日現在)	
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	20,922,330
国債証券	1,357,438,280
未収入金	15,035,250
未収利息	3,146,673
前払費用	1,260,732
流動資産合計	1,397,803,265
資産合計	1,397,803,265
負債の部	
流動負債	
未払金	4,009,760
未払解約金	16,001,304
流動負債合計	20,011,064
負債合計	20,011,064
純資産の部	
元本等	
元本	1,362,897,422
剰余金	
剰余金又は欠損金( )	14,894,779
元本等合計	1,377,792,201
純資産合計	1,377,792,201
負債純資産合計	1,397,803,265

( 2 ) 注記表  
( 重要な会計方針の注記 )

項 目	自 平成25年 4月16日 至 平成25年10月11日
有価証券の評価基準及び評価方法	<p>国債証券は個別法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p>

( 貸借対照表に関する注記 )

項 目	( 平成25年10月11日現在 )
1. 受益権総数	平成25年10月11日における受益権の総数 1,362,897,422口
2. 1単位当たり純資産額	1.0109円 ( 1万口 = 10,109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 4月16日 至 平成25年10月11日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、当ファンドの信託約款に従い、有価証券等の金融商品に対して、投資として運用することを目的としております。
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	<p>(1) 金融商品の内容</p> <p>1) 有価証券 当ファンドが投資対象とする有価証券は、信託約款で定められており、当計算期間については、国債証券を組み入れております。</p> <p>2) デリバティブ取引 当ファンドが行うことのできるデリバティブ取引は、信託約款に基づいております。デリバティブ取引は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資すること、ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクの回避を目的としております。</p> <p>3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等</p> <p>(2) 金融商品に係るリスク 有価証券およびデリバティブ取引等 当ファンドが保有する金融商品にかかる主なリスクとしては、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクがあります。</p>



3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>リスク管理の実効性を高め、またコンプライアンスの徹底を図るために運用部門から独立した組織を設置し、投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況にかかる、信託約款・社内ルール等において定める各種投資制限・リスク指標のモニタリングおよびファンドの運用パフォーマンスの測定・分析・評価についての確認等を行っています。投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況等にかかる確認結果等については、運用評価、リスク管理およびコンプライアンスに関する委員会をそれぞれ設け、報告が義務づけられています。</p> <p>また、とりわけ、市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクの管理体制については、各種リスクごとに管理項目、測定項目、上下限值、管理レベルおよび頻度等を定めて当該リスクの管理を実施しております。当該リスクを管理する部署では、原則として速やかに是正・修正等を行う必要がある状況の場合は、関連する運用グループに是正勧告あるいは報告が行われ、当該関連運用グループは、必要な対処の実施あるいは対処方針の決定を行います。その後、当該関連運用グループの対処の実施や対処方針の決定等に関し、必要に応じてリスク管理を行う部署が当該部署の担当役員、当該関連運用グループの担当役員およびリスク管理委員会へ報告を行う体制となっております。</p> <p>なお、他の運用会社が設定・運用を行うファンド（外部ファンド）を組入れる場合には、当該外部ファンドの運用会社にかかる経営の健全性、運用もしくはリスク管理の適切性も含め、外部ファンドの適格性等に関して、運用委託先を管理する部会にて、定期的に審議する体制となっております。加えて、外部ファンドの組入れは、原則として、運用実績の優位性、運用会社の信用力・運用体制・資産管理体制の状況を確認の上選定するものとし、また、定性・定量面における評価を継続的に実施し、投資対象としての適格性を判断しております。</p>
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>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委託者としての忠実義務に基づき合理的理由をもって認める評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については、その金額自体がデリバティブ取引にかかる市場リスクを示すものではありません。</p>

#### ・金融商品の時価等に関する事項

項目	(平成25年10月11日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	<p>(1) 有価証券（国債証券） 「重要な会計方針の注記」に記載しております。</p> <p>(2) 派生商品評価勘定（デリバティブ取引） デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。</p> <p>(3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等 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、当該帳簿価額を時価としております。</p>

（デリバティブ取引に関する注記）

（平成25年10月11日現在）  
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）

（自平成25年4月16日 至 平成25年10月11日）  
該当事項はありません。

（その他の注記）

（平成25年10月11日現在）

（平成25年10月11日現在）	
開示対象ファンドの	
期首（平成25年 4月16日）における当該親投資信託の元本額	1,616,825,023円
期首より平成25年10月11日現在までの追加設定元本額	304,308,337円
期首より平成25年10月11日現在までの一部解約元本額	558,235,938円
平成25年10月11日現在の元本の内訳	
スミセイ・DCバランスファンド（機動的資産配分型）	4,161,847円
スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2020	6,424,849円
スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2025	1,168,011円
スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2030	998,550円
スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2035	1,030,180円
スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2040	292,365円
スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2045	712,577円
三井住友・ロシア株式オープン	999,001円
S M A M円高期待ファンド（豪ドル安型）	22,894,792円
S M A M円高期待ファンド（米ドル安型）	4,681,033円
S M A M円高期待ファンド（ユーロ安型）	17,543,147円
アジア高成長国C B ファンド	29,767,812円
日興ニューバーガー米国小型ハイクオリティファンド（毎月決算型）	99,128円
日興ニューバーガー米国小型ハイクオリティファンド（資産成長型）	297,384円
S M A M・マネーインカムファンド＜適格機関投資家限定＞	285,607,700円
S M A M・バランス先物ファンドV A 2 0 ＜適格機関投資家限定＞	665,494,695円
S M A M・F GマネーファンドV A ＜適格機関投資家限定＞	320,724,351円
合 計	1,362,897,422円

(3) 附属明細表  
有価証券明細表

(a) 株式

該当事項はありません。

(b) 株式以外の有価証券

(単位：円)

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
国債証券	第256回利付国債(10年)	650,000,000	651,527,500	
	第258回利付国債(10年)	233,000,000	234,211,600	
	第260回利付国債(10年)	233,000,000	235,402,230	
	第263回利付国債(10年)	233,000,000	236,296,950	
	国債証券 小計	1,349,000,000	1,357,438,280	
合計			1,357,438,280	

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。

2 【ファンドの現況】

【純資産額計算書】

平成25年11月29日現在

資産総額	47,009,716,432 円
負債総額	468,306,305 円
純資産総額 ( - )	46,541,410,127 円
発行済口数	49,568,978,698 口
1口当たり純資産額 ( / )	0.9389 円
( 1万口当たり純資産額	9,389 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 >

イ 資本金の額および株式数

	<u>平成25年 5月31日現在</u>
資本金の額	2,000百万円
会社が発行する株式の総数	60,000 株
発行済株式総数	17,640 株

( 略 )

< 訂正後 >

イ 資本金の額および株式数

	<u>平成25年11月29日現在</u>
資本金の額	2,000百万円
会社が発行する株式の総数	60,000 株
発行済株式総数	17,640 株

( 略 )

## 2【事業の内容及び営業の概況】

## &lt;訂正前&gt;

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、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25年5月31日現在、委託会社が運用を行っている投資信託（親投資信託は除きます）は、以下の通りです。

（平成25年5月31日現在、単位：百万円）

		本数	純資産総額
株式投資信託	単位型	$\frac{17}{(5)}$	$\frac{71,159}{(28,669)}$
	追加型	$\frac{352}{(150)}$	$\frac{5,655,875}{(3,482,132)}$
	計	$\frac{369}{(155)}$	$\frac{5,727,034}{(3,510,802)}$
公社債投資信託	単位型	$\frac{0}{(0)}$	$\frac{0}{(0)}$
	追加型	$\frac{4}{(1)}$	$\frac{267,044}{(184,500)}$
	計	$\frac{4}{(1)}$	$\frac{267,044}{(184,500)}$
合計	$\frac{373}{(156)}$	$\frac{5,994,079}{(3,695,302)}$	

（ ）内は、私募投資信託分であり、内書き表記しております。

## &lt;訂正後&gt;

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、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25年11月29日現在、委託会社が運用を行っている投資信託（親投資信託は除きます）は、以下の通りです。

（平成25年11月29日現在、単位：百万円）

		本数	純資産総額
株式投資信託	単位型	$\frac{20}{(6)}$	$\frac{180,522}{(30,587)}$
	追加型	$\frac{381}{(156)}$	$\frac{5,534,281}{(3,501,799)}$
	計	$\frac{401}{(162)}$	$\frac{5,714,803}{(3,532,386)}$
公社債投資信託	単位型	$\frac{2}{(2)}$	$\frac{5,291}{(5,291)}$
	追加型	$\frac{4}{(1)}$	$\frac{294,820}{(209,044)}$
	計	$\frac{6}{(3)}$	$\frac{300,111}{(214,335)}$
合計	$\frac{407}{(165)}$	$\frac{6,014,914}{(3,746,721)}$	

（ ）内は、私募投資信託分であり、内書き表記しております。

### 3【委託会社等の経理状況】

#### <訂正前>

- 1 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）に基づいて作成しております。
- 2 当社は、第28期（平成24年4月1日から平成25年3月31日まで）の財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、有限責任 あずさ監査法人の監査を受けております。

#### <訂正後>

- 1 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）に基づいて作成しております。  
また、当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）並びに同規則第38条及び第57条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）に基づいて作成しております。
- 2 当社は、第28期（平成24年4月1日から平成25年3月31日まで）の財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、有限責任 あずさ監査法人の監査を受けており、第29期中間会計期間(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は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、有限責任 あずさ監査法人の中間監査を受けております。

#### [追加]

原届出書「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況」に下記の記載が「中間財務諸表」として追加されます。

## 中間財務諸表

## (1)中間貸借対照表

(単位：千円)

		第29期中間会計期間 (平成25年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金		18,563,045
有価証券		3,999,930
前払費用		273,635
未収委託者報酬		4,336,429
未収運用受託報酬		692,610
未収投資助言報酬		475,080
未収収益		11,626
繰延税金資産		238,053
その他		5,184
流動資産合計		28,595,596
固定資産		
有形固定資産	1	291,283
無形固定資産		476,209
投資その他の資産		
投資有価証券		7,083,959
その他		1,382,419
投資その他の資産合計		8,466,379
固定資産合計		9,233,872
資産合計		37,829,469
負債の部		
流動負債		
預り金		51,432
未払金		2,500,651
未払費用		1,651,568
未払法人税等		772,159
前受収益		6,414
賞与引当金		281,048
その他	2	133,311
流動負債合計		5,396,586
固定負債		
退職給付引当金		1,797,300
固定負債合計		1,797,300
負債合計		7,193,887
純資産の部		
株主資本		
資本金		2,000,000
資本剰余金		
資本準備金		8,628,984
資本剰余金合計		8,628,984

利益剰余金	
利益準備金	284,245
その他利益剰余金	
配当準備積立金	60,000
別途積立金	1,476,959
繰越利益剰余金	17,522,317
利益剰余金合計	19,343,521
株主資本合計	29,972,506
評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	663,075
評価・換算差額等合計	663,075
純資産合計	30,635,581
負債純資産合計	37,829,469



## (2) 中間損益計算書

(単位：千円)

		第29期中間会計期間 (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			15,369,200
運用受託報酬			1,375,297
投資助言報酬			1,045,655
その他の営業収益			56,848
営業収益計			<u>17,847,000</u>
営業費用			11,631,371
一般管理費	1		<u>3,991,038</u>
営業利益			<u>2,224,590</u>
営業外収益	2		40,931
営業外費用	3		<u>19,631</u>
経常利益			<u>2,245,890</u>
特別利益	4		229,144
特別損失	5		<u>21,010</u>
税引前中間純利益			<u>2,454,024</u>
法人税、住民税及び事業税			748,427
法人税等調整額			<u>37,157</u>
法人税等合計			<u>785,584</u>
中間純利益			<u>1,668,440</u>

## (3) 中間株主資本等変動計算書

(単位：千円)

	第29期中間会計期間 (自 平成25年 4月 1日 至 平成25年 9月30日)
株主資本	
資本金	
当期首残高	2,000,000
当中間期末残高	2,000,000
資本剰余金	
資本準備金	
当期首残高	8,628,984
当中間期末残高	8,628,984
資本剰余金合計	
当期首残高	8,628,984
当中間期末残高	8,628,984
利益剰余金	
利益準備金	
当期首残高	284,245
当中間期末残高	284,245
その他利益剰余金	
配当準備積立金	
当期首残高	60,000
当中間期末残高	60,000
別途積立金	
当期首残高	1,476,959
当中間期末残高	1,476,959
繰越利益剰余金	
当期首残高	16,718,237
当中間期変動額	
剰余金の配当	864,360
中間純利益	1,668,440
当中間期変動額合計	804,080
当中間期末残高	17,522,317
利益剰余金合計	
当期首残高	18,539,441
当中間期変動額	
剰余金の配当	864,360
中間純利益	1,668,440
当中間期変動額合計	804,080
当中間期末残高	19,343,521
株主資本合計	
当期首残高	29,168,425
当中間期変動額	
剰余金の配当	864,360
中間純利益	1,668,440
当中間期変動額合計	804,080

当中間期末残高	29,972,506
評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	
当期首残高	529,488
当中間期変動額	
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	133,587
当中間期変動額合計	133,587
当中間期末残高	663,075
評価・換算差額等合計	
当期首残高	529,488
当中間期変動額	
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	133,587
当中間期変動額合計	133,587
当中間期末残高	663,075
純資産合計	
当期首残高	29,697,914
当中間期変動額	
剰余金の配当	864,360
中間純利益	1,668,440
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	133,587
当中間期変動額合計	937,667
当中間期末残高	30,635,581

## 重要な会計方針

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券

満期保有目的の債券

償却原価法

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

中間会計期間末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法によっております。但し、建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3～50年

器具備品 3～20年

#### (2) 無形固定資産

定額法によっております。

なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、将来の支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。

#### (2) 退職給付引当金

従業員の退職金支給に備えるため、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。

過去勤務債務については、その発生時において一時に費用処理しております。

数理計算上の差異については、その発生時において一時に費用処理しております。

### 4. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

## 注記事項

## （中間貸借対照表関係）

第29期中間会計期間 （平成25年9月30日）	
1. 有形固定資産の減価償却累計額	986,642千円
2. 消費税等の取扱い	仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額の重要性が乏しいため、流動負債のその他に含めて表示しております。
3. 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座借越契約を締結しております。	当中間会計期間末における当座借越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。
	当座借越極度額の総額 10,000,000千円
	借入実行残高 -
	差引額 10,000,000千円
4. 当社は、子会社であるSumitomo Mitsui Asset Management(New York) Inc.における賃貸借契約に係る賃借料に対し、平成27年6月までの賃借料総額36,519千円の支払保証を行っております。	

## （中間損益計算書関係）

第29期中間会計期間 （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	
有形固定資産	43,638千円
無形固定資産	61,323千円
2. 営業外収益のうち主要なもの	
受取利息	2,635千円
受取配当金	33,323千円
3. 営業外費用のうち主要なもの	
為替差損	19,593千円
4. 特別利益のうち主要なもの	
負ののれん発生益	186,047千円
投資有価証券売却益	37,926千円
5. 特別損失のうち主要なもの	
合併関連費用	17,127千円

## （中間株主資本等変動計算書関係）

第29期中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

## 1. 発行済株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数	当中間会計期間 増加株式数	当中間会計期間 減少株式数	当中間会計期間末 株式数
普通株式	17,640株	-	-	17,640株

## 2. 剰余金の配当に関する事項

決議	株式の種類	配当金の総額 （千円）	一株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
平成25年6月24日 定時株主総会	普通株式	864,360	49,000	平成25年 3月31日	平成25年 6月25日

## （リース取引関係）

第29期中間会計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)	
1. オペレーティング・リース取引 (借主側)	
未経過リース料（解約不能のもの）	
1年以内	519,884千円
1年超	988,505千円
合 計	1,508,389千円

## （金融商品関係）

## 1. 金融商品の時価等に関する事項

第29期中間会計期間（平成25年9月30日）

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、次の通りです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません（（注2）参照）。

（単位：千円）

区分	中間貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	18,563,045	18,563,045	-
(2)未収委託者報酬	4,336,429	4,336,429	-
(3)未収運用受託報酬	692,610	692,610	-
(4)未収投資助言報酬	475,080	475,080	-
(5)有価証券及び投資有価証券			
満期保有目的の債券	3,999,930	3,999,600	330
その他有価証券	7,051,551	7,051,551	-
(6)投資その他の資産			
長期差入保証金	541,954	541,954	-
資産計	35,660,602	35,660,272	330
(1)未払金			
未払手数料	2,285,873	2,285,873	-
負債計	2,285,873	2,285,873	-

## （注1）金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

(1)現金及び預金、(2)未収委託者報酬、(3)未収運用受託報酬 及び

(4)未収投資助言報酬

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います。

(5)有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、債券については取引金融機関から提示された価格及び業界団体が公表する売買参考統計値等によって、投資信託等については取引所の価格、取引金融機関から提示された価格及び公表されている基準価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

(6)投資その他の資産

長期差入保証金

これらの時価については、敷金の性質及び賃貸借契約の期間から帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

負債

## (1) 未払金

## 未払手数料

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います。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

	中間貸借対照表計上額
その他有価証券	
非上場株式	298
投資証券	32,110
合計	32,408
子会社株式及び関連会社株式	
非上場株式	353,036
合計	353,036

その他有価証券については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであり、「(5) その他有価証券」には含めておりません。また、「中間貸借対照表計上額」は、減損処理後の帳簿価額です。当中間会計期間における減損処理額は、930千円です。

子会社株式及び関連会社株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであることから、時価開示の対象とはしておりません。

(有価証券関係)

第29期中間会計期間（平成25年9月30日）

## 1. 満期保有目的の債券

(単位：千円)

区分	中間貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 中間貸借対照表日の時価が中間貸借対照表計上額を超えるもの	-	-	-
小計	-	-	-
(2) 中間貸借対照表日の時価が中間貸借対照表計上額を超えないもの	3,999,930	3,999,600	330
小計	3,999,930	3,999,600	330
合計	3,999,930	3,999,600	330

## 2. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式（中間貸借対照表計上額 353,036千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載していません。

## 3. その他有価証券

(単位：千円)

区分	中間貸借対照表計上額	取得原価	差額
(1)中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの 投資信託等	6,299,919	5,292,133	1,007,786
小計	6,299,919	5,292,133	1,007,786
(2)中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの 投資信託等	751,631	762,854	11,222
小計	751,631	762,854	11,222
合計	7,051,551	6,054,987	996,563

(注) 非上場株式等(中間貸借対照表計上額 32,408千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## (デリバティブ取引関係)

当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

## (企業結合等関係)

取得による企業結合

## 1. 企業結合の概要

## (1)被取得企業の名称及び事業の内容

被取得企業の名称 トヨタアセットマネジメント株式会社

事業の内容 投資運用業等

## (2)企業結合を行った主な理由

当社とトヨタアセットマネジメント株式会社の経営統合により、地域性や商品性などの相互補完関係を活かすことで、国内における事業基盤の飛躍的な拡大と運用・商品開発力の強化、更に、経営におけるシナジー発揮などを通じ、お客様サービスのより一層の向上が行えるとの判断に至り、合併致しました。

## (3)企業結合日

平成25年4月1日

## (4)企業結合の法的形式

当社がトヨタアセットマネジメント株式会社の全株式を取得した後に行い、当社を存続会社とする吸収合併方式

## (5)結合後企業の名称

三井住友アセットマネジメント株式会社

## (6)取得した議決権比率

100%

## (7)取得企業を決定するに至った根拠

当社が現金を対価として株式を取得したことによっております。



2. 中間財務諸表に含まれる被取得企業の業績の期間  
平成25年4月1日から平成25年9月30日まで

3. 被取得企業の取得原価及びその内訳

取得の対価	760,008千円
取得に直接要した費用	2,145千円
取得原価	762,153千円

4. 株式の種類別の交換比率及びその算定方法並びに交付した株式数

当社は、トヨタアセットマネジメント株式会社の発行済株式の全てを所有していたため、合併に際しては新株の発行及び金銭等の交付はありません。

5. 発生したのれんの金額及び発生原因

(1) 負ののれん

186,047千円

(2) 発生原因

受け入れた資産及び引き受けた負債の純額が、被取得企業の取得の対価算定時の企業評価に基づく投資額を上回ったことによります。

6. 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産	1,604,153千円
固定資産	258,107千円
資産合計	1,862,260千円

流動負債	619,705千円
固定負債	75,176千円
負債合計	694,881千円

7. 企業結合が当中間会計期間の開始の日に完了したと仮定した場合の当中間会計期間の中間損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

企業結合が当中間会計期間の開始日に完了しているため、該当事項はありません。

(資産除去債務等)

該当事項はありません。

## (セグメント情報等)

第29期中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

## 1. セグメント情報

当社は、投資運用業及び投資助言業などの金融商品取引業を中心とする営業活動を展開しております。これらの営業活動は、金融その他の役務提供を伴っており、この役務提供と一体となった営業活動を基に収益を得ております。

従って、当社の事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しており、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

## 2. 関連情報

## (1) 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

	委託者報酬	運用受託報酬	投資助言報酬	その他	合計
外部顧客への売上高	15,369,200	1,375,297	1,045,655	56,848	17,847,000

## (2) 地域ごとの情報

## 売上高

本邦の外部顧客への売上高に区分した金額が中間損益計算書の売上高の90%を超えるため、地域ごとの売上高の記載を省略しております。

## 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が中間貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

## (3) 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、中間損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

## 3. 報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

当社の事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しており、報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報の記載を省略しております。

## ( 1 株当たり情報 )

第29期中間会計期間 ( 自 平成25年 4 月 1 日 至 平成25年 9 月30日 )	
1 株当たり純資産額	1,736,710円96銭
1 株当たり中間純利益	94,582円78銭
<p>なお、潜在株式調整後 1 株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。</p>	
(注) 1 株当たり純資産額の算定上の基礎	
中間貸借対照表の純資産の部の合計額	30,635,581千円
普通株式に係る純資産額	30,635,581千円
普通株式の発行済株式数	17,640株
1 株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数	17,640株
1 株当たり中間純利益の算定上の基礎	
中間損益計算書上の中間純利益	1,668,440千円
普通株式に係る中間純利益	1,668,440千円
普通株主に帰属しない金額の主要な内訳	
該当事項はありません。	
普通株式の期中平均株式数	17,640株

## 第2【その他の関係法人の概況】

原届出書「第三部 委託会社等の情報 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」の記載は、下記の通り更新されます。

## 1【名称、資本金の額及び事業の内容】

## イ 受託会社

- (イ) 名称 三井住友信託銀行株式会社
- (ロ) 資本金の額 342,037百万円（平成25年9月末現在）
- (ハ) 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に基づき信託業務を営んでいます。

## 〔参考情報：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に基づき信託業務を営んでいます。

## ロ 販売会社

(イ) 名称	(ロ) 資本金の額	(ハ) 事業の内容
岩井コスモ証券株式会社	13,500百万円	「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。
エース証券株式会社	8,831百万円	
S M B C 日興証券株式会社	10,000百万円	
株式会社 S B I 証券	47,937百万円	
かざか証券株式会社	1,000百万円	
カブドットコム証券株式会社	7,196百万円	
高木証券株式会社	11,069百万円	
ちばぎん証券株式会社	4,374百万円	
東洋証券株式会社	13,494百万円	
内藤証券株式会社	3,002百万円	
奈良証券株式会社	117百万円	
日産センチュリー証券株式会社	1,500百万円	
播陽証券株式会社	112百万円	
ひろぎんウツミ屋証券株式会社	6,100百万円	
マネックス証券株式会社	7,425百万円	
水戸証券株式会社	12,272百万円	
むさし証券株式会社	5,000百万円	
明和証券株式会社	511百万円	
楽天証券株式会社	7,495百万円	
株式会社あおぞら銀行	100,000百万円	銀行法に基づき、銀行業を営んでいます。
株式会社紀陽銀行	80,096百万円	
株式会社ジャパネット銀行	37,250百万円	
株式会社南都銀行	29,249百万円	
株式会社三重銀行	15,295百万円	
岐阜信用金庫	21,729百万円	信用金庫法に基づき、金融業を営んでいます。

資本金の額は、平成25年9月末現在。

岐阜信用金庫の資本金の額は、平成25年9月末現在の出資の総額を記載しております。

## 八 投資顧問会社(運用の委託先)

- (イ) 名称                    ピムコジャパンリミテッド
- (ロ) 資本金の額            13,411千米ドル(平成25年3月末現在)
- (ハ) 事業の内容                金融商品取引法に基づき投資運用業等を営んでいます。

## 独立監査人の監査報告書

平成25年11月26日

三井住友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 鈴木 敏夫 印

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」に掲げられている三井住友・米国ハイ・イールド債券ファンド（為替ヘッジ型）の平成25年4月13日から平成25年10月15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、三井住友・米国ハイ・イールド債券ファンド（為替ヘッジ型）の平成25年10月15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

三井住友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。(注2)財務諸表の範囲にはXBR Lデータ自体は含まれていません。

[委託会社の中間監査報告書へ](#)

## 独立監査人の中間監査報告書

平成25年11月29日

三井住友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 業務執行社員	公認会計士	鈴木 敏夫	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	辰巳 幸久	印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三井住友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29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、中間株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

### 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に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、三井住友アセットマネジメント株式会社の平成25年9月30日現在の財政状態及び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。