

【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25年9月13日提出
【発行者名】	B N Yメロン・アセット・マネジメント・ジャパン株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 岸本 志津
【本店の所在の場所】	東京都千代田区丸の内一丁目8番3号 丸の内トラストタワー本館
【事務連絡者氏名】	明石 晃仁
【電話番号】	03(6756)4725
【届出の対象とした募集（売 出）内国投資信託受益証券に 係るファンドの名称】	B N Yメロン・ブラジル・インフラ・消費関連株式ファンド
【届出の対象とした募集（売 出）内国投資信託受益証券の 金額】	5,000億円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成25年3月15日付をもって提出し、平成25年3月16日にその届出の効力が生じた有価証券届出書（平成25年6月14日および平成25年7月3日付をもって提出した有価証券届出書の訂正届出書により訂正済み。以下「原届出書」といいます。）の記載事項について、関係情報を新たな情報により訂正を行うため、本訂正届出書を提出いたします。

【訂正の内容】

第二部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1【ファンドの性格】

原届出書の下記事項のうち以下に記載した箇所を、＜訂正前＞の内容から＜訂正後＞の内容に訂正します。下線部___が訂正部分を示します。

- (1) ファンドの目的及び基本的性格
ファンドの特色

＜訂正前＞

- a . 当ファンドは、主として、**ブラジル株式に投資を行い信託財産の中長期的な成長を図ることを目標と**します。

ブラジルについて

ラテンアメリカで1番の経済大国

- ◆ 良好な経済ファンダメンタルズ
- ◆ 豊富な天然資源
- ◆ 安価で豊富な労働力
- ◆ 安定的な政治

により、近年目覚ましい経済成長を遂げ、経済的にも政治的にも存在感が高まっています。

2016年のオリンピック開催などにより更なる経済成長が期待されています。

基本情報



国名: ブラジル連邦共和国
面積: 851.5万km²(世界5位、日本の22.5倍)
人口: 1億9,325万人(世界5位、2010年)
首都: ブラジリア
通貨: ブラジルリアル(以下「リアル」とします)
(2013年1月末現在、1リアル=45.79円)
主要言語: ポルトガル語



出所: 日本貿易振興機構(JETRO)、国際通貨基金(IMF)等のデータを基にBNYメロン・アセット・マネジメント・ジャパン株式会社が作成

(省略)

- c . 当ファンドの運用の指図に関する権限は、BNYメロン・グループ*傘下の運用会社であるBNYメロンARXインベストメントスLTDA(以下、BNYメロンARXといいます。)に委託します。

(省略)

BNYメロンARXインベストメントスLTDAの投資哲学と運用プロセス

(図省略)



BNYメロンARXインベスティメントSLTDA

リオデジャネイロに拠点を置くブラジル市場のスペシャリスト

世界有数の運用会社グループであるBNYメロン・アセット・マネジメント・インターナショナル・リミテッドの一員として1998年に設立

2008年1月にARXキャピタル・マネジメントを吸収合併し、現BNYメロンARXへ現地市場に精通したメンバーがブラジル資産運用に特化した運用サービスを提供

株式、債券、マルチストラテジーからヘッジファンドまで幅広い運用戦略（ブラジル株式の運用は1999年から）

2012年9月末現在の運用資産残高は約64億米ドル（約4,966億円）

出所：BNYメロンARX、2012年（平成24年）9月末現在、1米ドル=77.60円で換算

ザ・バンク・オブ・ニューヨーク・メロン・コーポレーション

ザ・バンク・オブ・ニューヨーク・メロン・コーポレーションは、2007年7月1日に旧メロン・フィナンシャル・コーポレーションと旧バンク・オブ・ニューヨーク・カンパニー・インクが合併してできた世界最大級の総合金融会社で、資産運用、アセット・サービスにおいてそれぞれ高い評価を得ています。また1980年代以来、BNYメロン・グループの資産運用部門は運用会社の設立および買収を通じて成長を続け、伝統的なパッシブ・マネジャーからヘッジファンドまでそれぞれ専門性を持った複数の運用会社を傘下に有しています。

格付け：スタンダード&プアーズ社 A+、ムーディーズ社 Aa3

総運用資産：約1.36兆米ドル（約124兆円）（注）

総管理資産：約27.9兆米ドル（約2,543兆円）（注）

（注）2012年（平成24年）9月末現在、1米ドル=77.60円で換算。

（省略）

<訂正後>

- a. 当ファンドは、主として、ブラジル株式に投資を行い信託財産の中長期的な成長を図ることを目標とします。

ブラジルについて

ラテンアメリカで1番の経済大国

- ◆ 良好な経済ファンダメンタルズ
- ◆ 豊富な天然資源
- ◆ 安価で豊富な労働力
- ◆ 安定的な政治

により、近年目覚ましい経済成長を遂げ、経済的にも政治的にも存在感が高まっています。

2016年のオリンピック開催などにより更なる経済成長が期待されています。

基本情報



国名: ブラジル連邦共和国

面積: 851.5万km²(世界5位、日本の22.5倍)

人口: 1億9,325万人(世界5位、2010年)

首都: ブラジリア

通貨: ブラジルレアル(以下「レアル」とします)
(2013年7月末現在、1レアル=42.97円)

主要言語: ポルトガル語

出所: 日本貿易振興機構(JETRO)、国際通貨基金(IMF)等のデータを基にBNYメロン・アセット・マネジメント・ジャパン株式会社が作成

(省略)

- c. 当ファンドの運用の指図に関する権限は、BNYメロン・グループ*傘下の運用会社であるBNYメロンARXインベストメントスLTDA(以下、BNYメロンARXといいます。)に委託します。

(省略)

BNYメロンARXインベストメントスLTDAの投資哲学と運用プロセス

(図省略)



BNYメロンARXインベストメントスLTDA

リオデジャネイロに拠点を置くブラジル市場のスペシャリスト

世界有数の運用会社グループであるBNYメロン・アセット・マネジメント・インターナショナル・リミテッドの一員として1998年に設立

2008年1月にARXキャピタル・マネジメントを吸収合併し、現BNYメロンARXへ現地市場に精通したメンバーがブラジル資産運用に特化した運用サービスを提供

株式、債券、マルチストラテジーからヘッジファンドまで幅広い運用戦略(ブラジル株式の運用は1999年から)

2013年6月末現在の運用資産残高は約61億米ドル(約6,014億円)

出所: BNYメロンARX、2013年(平成25年)6月末現在、1米ドル=98.59円で換算

ザ・バンク・オブ・ニューヨーク・メロン・コーポレーション

ザ・バンク・オブ・ニューヨーク・メロン・コーポレーションは、2007年7月1日に旧メロン・フィナンシャル・コーポレーションと旧バンク・オブ・ニューヨーク・カンパニー・インクが合併してできた世界最大級の総合金融会社で、資産運用、アセット・サービスにおいてそれぞれ高い評価を得ています。また1980年代以来、BNYメロン・グループの資産運用部門は運用会社の設立および買収を通じて成長を続け、伝統的なパッシブ・マネジャーからヘッジファンドまでそれぞれ専門性を持った複数の運用会社を傘下に有しています。

格付け：スタンダード&プアーズ社 A+、ムーディーズ社 Aa3

総運用資産：約1.43兆米ドル（約141兆円）（注）

総管理資産：約26.2兆米ドル（約2,583兆円）（注）

（注）2013年（平成25年）6月末現在。1米ドル = 98.59円で換算。

（省略）

（3）ファンドの仕組み

<訂正前>

ファンドの仕組み



（省略）

委託会社の概況

（省略）

c. 資本金の額（平成25年2月末現在）

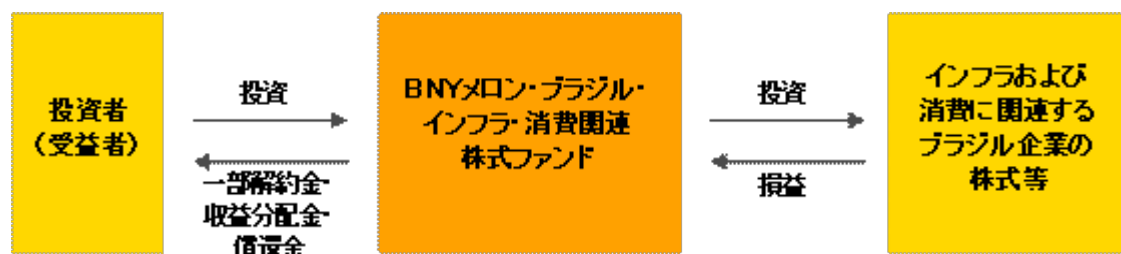
（省略）

e. 大株主の状況（平成25年2月末現在）

（表省略）

<訂正後>

ファンドの仕組み



（省略）

委託会社の概況

（省略）

c. 資本金の額（平成25年8月末現在）

（省略）

e. 大株主の状況（平成25年8月末現在）

（表省略）

2【投資方針】

原届出書の下記事項のうち以下に記載した箇所を、＜訂正前＞の内容から＜訂正後＞の内容に訂正します。
下線部 が訂正部分を示します。

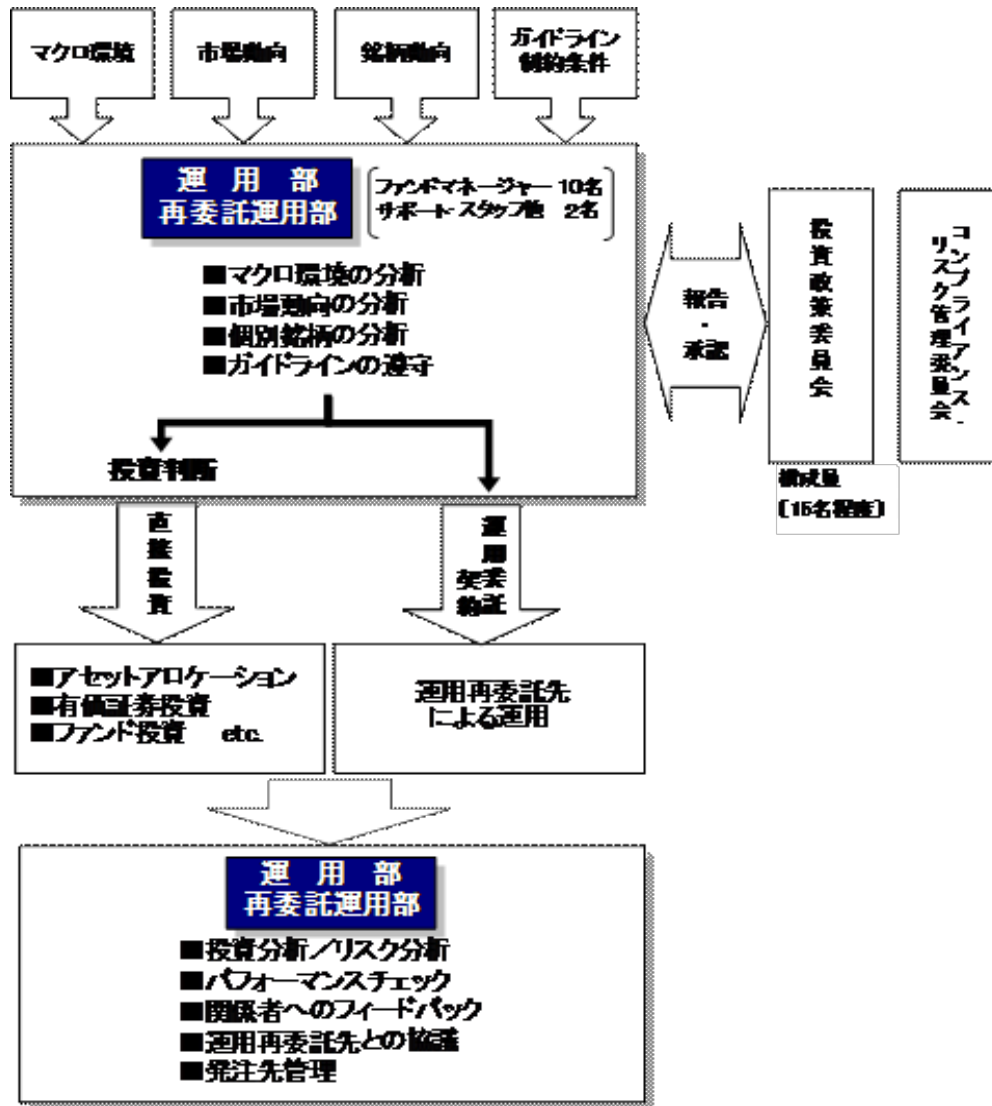
（3）運用体制

＜訂正前＞

委託会社の運用体制

（省略）

（下記「3 投資リスク」の「（2）リスク管理体制」と併せてご参照ください。）



a. 運用部および再委託運用部では、マクロ景気動向、各資産の市場動向、個別銘柄の動向に関して調査、分析を行い、これらをもとに投資を行い、また、運用再委託先の評価を行います。
（省略）

e. 運用部および再委託運用部では、運用の結果である、運用実績、ポートフォリオの状況等についてモニタリングを実施し、評価、評価レポートの作成、運用再委託先との協議および発注状況の管理等を実施します。
（省略）

（注）上記の運用体制は平成25年2月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

BNYメロンARXインベスティメントスLTD Aの運用体制

（省略）

（図省略）

出所：BNYメロンARX

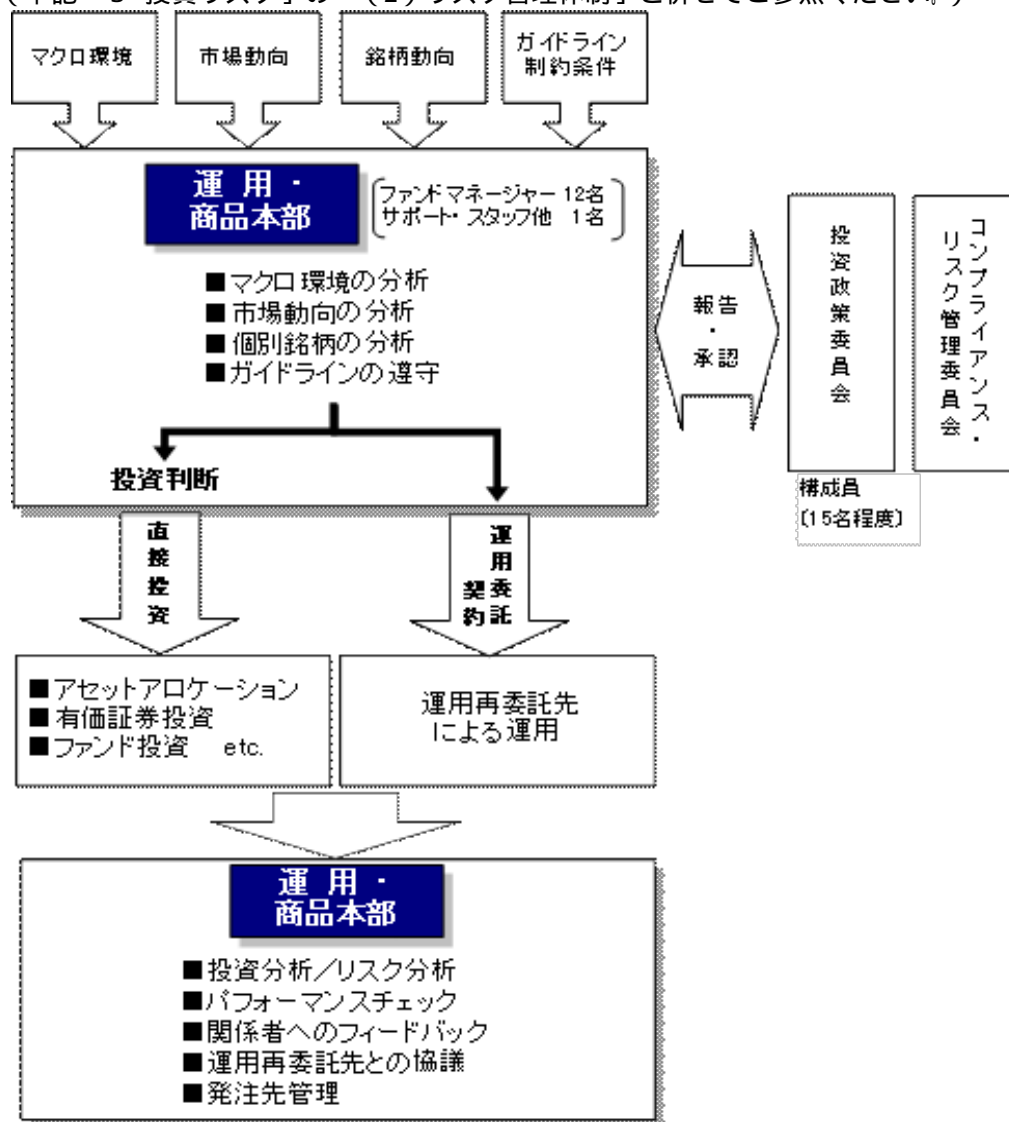
（注）上記の運用体制は平成24年9月末現在のものであり、今後変更される場合があります。

＜訂正後＞

当ファンドに関する委託会社の運用体制

(省略)

(下記「3 投資リスク」の「(2) リスク管理体制」と併せてご参照ください。)



a. 運用・商品本部では、マクロ景気動向、各資産の市場動向、個別銘柄の動向に関して調査、分析を行い、これらをもとに投資を行い、また、運用再委託先の評価を行います。

(省略)

e. 運用・商品本部では、運用の結果である、運用実績、ポートフォリオの状況等についてモニタリングを実施し、評価、評価レポートの作成、運用再委託先との協議および発注状況の管理等を実施します。

(省略)

(注) 上記の運用体制は平成25年8月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

BNYメロンARXインベスティメントSLTDAの運用体制

(省略)

(図省略)

出所：BNYメロンARX

(注) 上記の運用体制は平成25年6月末現在のものであり、今後変更される場合があります。

3【投資リスク】

原届出書の下記事項のうち以下に記載した箇所を、<訂正前>の内容から<訂正後>の内容に訂正します。下線部____が訂正部分を示します。

<訂正前>

(1) ファンドのリスクおよび留意点

(省略)

流動性リスク

流動性リスクは、有価証券等を売却あるいは購入しようとする際に、買い需要がなく希望する時期に希望する価格で売却することが不可能となることあるいは売り供給がなく希望する時期に希望する価格で購入することが不可能となること等のリスクのことをいいます。市場規模や取引量が小さい市場に投資する場合、また市場環境の急変等があった場合、流動性の状況によって期待される価格で売買できないことがあり基準価額の変動要因となります。特に、新興市場の銘柄は、一般的に流動性が低く、価格変動も高い傾向があります。

（省略）

その他の留意点

（省略）

< 法令・税制・会計制度等の変更の可能性 >

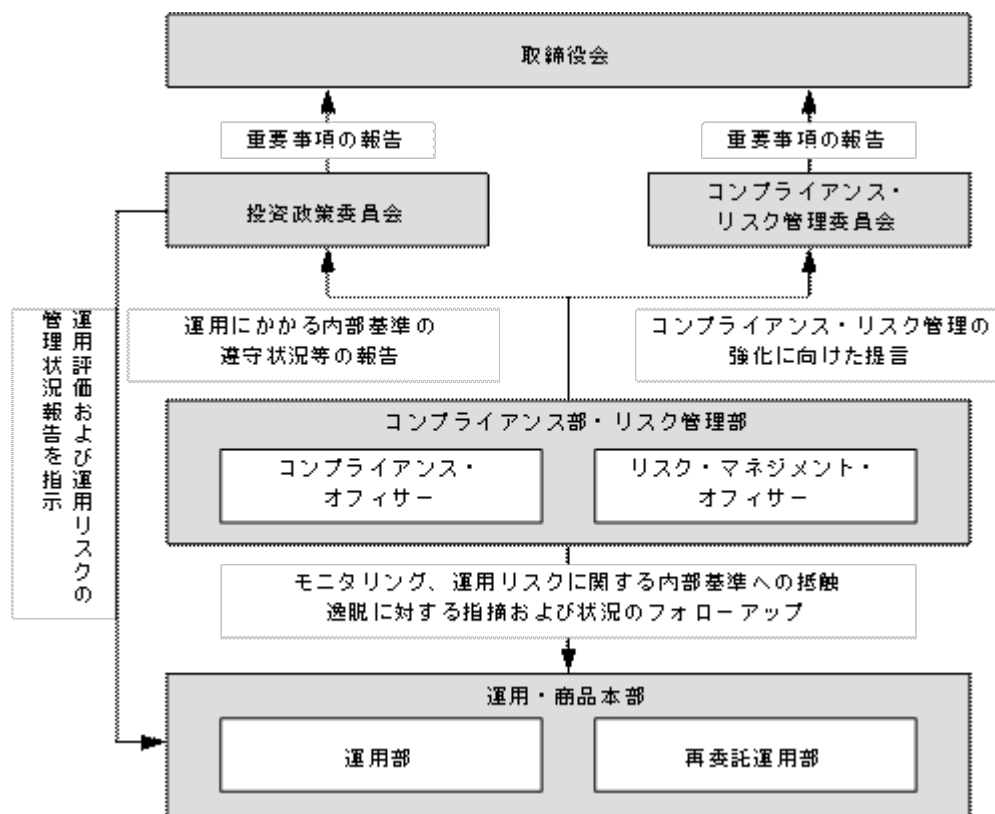
日本およびその他の投資対象国の法令・税制・会計制度等は今後変更される可能性もあります。

- * ブラジル国内株式への投資に伴う為替取引については、非居住者に対して金融取引税（平成24年6月末現在 0%）が課せられる場合があり、基準価額を下落させる要因となります。ブラジルにおける当該関係法令等が改正された場合には、取扱いが変更されることがあります。

(2) リスク管理体制

（省略）

運用リスクの管理は、以下の体制で行います。



（注）上記の管理体制は平成25年2月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

(参考) 投資顧問会社（BNYメロンARXインベスティメントスLTD A）のリスク管理体制

（省略）

（図省略）

（注）上記の管理体制は平成24年9月末現在のものであり、今後変更される場合があります。

< 訂正後 >

(1) ファンドのリスクおよび留意点

（省略）

流動性リスク

流動性リスクは、有価証券等を売却あるいは購入しようとする際に、買い需要がなく希望する時期に希望する価格で売却することが不可能となることあるいは売り供給がなく希望する時期に希望する価格

で購入することが不可能となること等のリスクのことをいいます。市場規模や取引量が小さい市場に投資する場合、また市場環境の急変等があった場合、流動性の状況によって期待される価格で売買できないことがあり基準価額の変動要因となります。特に、新興市場の銘柄は、一般的に流動性が低く、価格変動も大きい傾向があります。

（省略）

その他の留意点

（省略）

<法令・税制・会計制度等の変更の可能性>

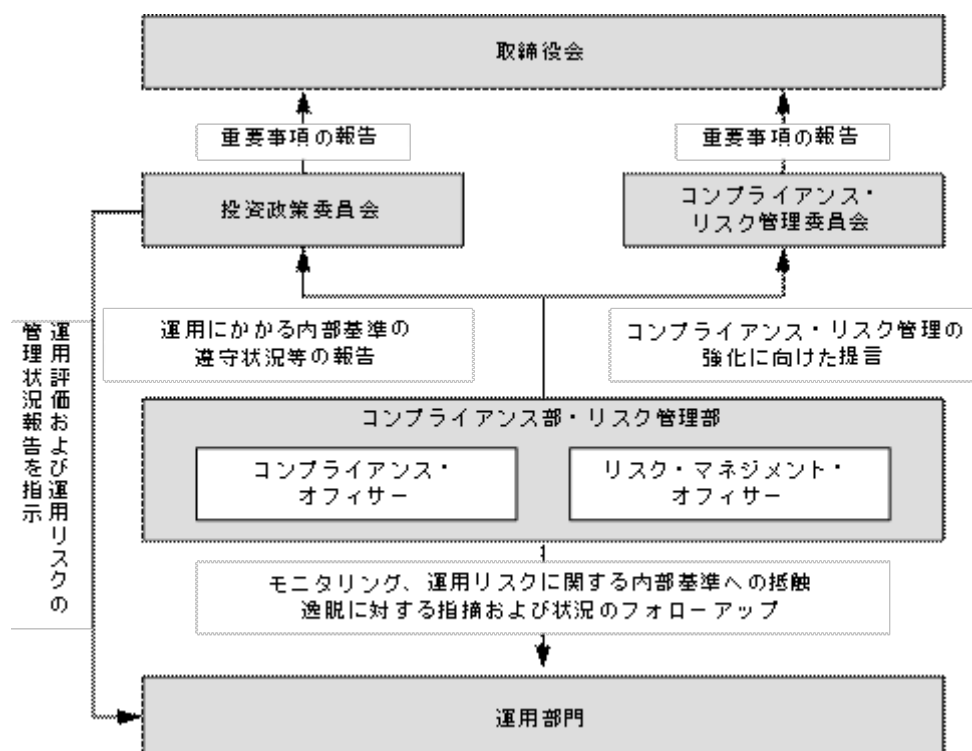
日本およびその他の投資対象国の法令・税制・会計制度等は今後変更される可能性もあります。

* ブラジル国内株式への投資に伴う為替取引については、非居住者に対して金融取引税（平成25年8月末現在 0%）が課せられる場合があり、基準価額を下落させる要因となります。ブラジルにおける当該関係法令等が改正された場合には、取扱いが変更されることがあります。

（2）リスク管理体制

（省略）

運用リスクの管理は、以下の体制で行います。



（注）上記の管理体制は平成25年8月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

（参考）投資顧問会社（BNYメロンARXインベストメントスLTD A）のリスク管理体制

（省略）

（図省略）

（注）上記の管理体制は平成25年6月末現在のものであり、今後変更される場合があります。

4 【手数料等及び税金】

原届出書の下記事項のうち以下に記載した箇所を、<訂正前>の内容から<訂正後>の内容に訂正します。下線部____が訂正部分を示します。

（4）その他の手数料等

<訂正前>

（省略）

（注）ブラジル国内株式への投資に伴う為替取引については、非居住者に対して金融取引税（平成24年6月末現在 0%）が課せられる場合があります。ブラジルにおける当該関係法令等が改正された場合には、取扱いが変更されることがあります。

（省略）

<訂正後>

（省略）

（注）ブラジル国内株式への投資に伴う為替取引については、非居住者に対して金融取引税（平成25年8月末現在 0%）が課せられる場合があります。ブラジルにおける当該関係法令等が改正された場合には、取扱いが変更されることがあります。

（省略）

（5）課税上の取扱い

個人、法人別の課税の取扱いについて

<訂正前>

（省略）

上記1．および2．の10.147%の税率は、軽減税率適用終了後の平成26年1月1日以降平成49年12月31日までは20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%および地方税5%）の税率となる予定です。

（新設）

3．損益通算について

（省略）

（注）「課税上の取扱い」の内容は平成25年2月末現在のものであり、税法が改正された場合等には、内容が変更になることがあります。課税上の取扱い等については、税務専門家に相談することをお勧めします。

<訂正後>

（省略）

上記1．および2．の10.147%の税率は、軽減税率適用終了後の平成26年1月1日以降平成49年12月31日までは20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%および地方税5%）の税率となる予定です。

少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」をご利用の場合

少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」は、平成26年1月1日以降の非課税制度です。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など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など、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社までお問い合わせください。

3．損益通算について

（省略）

（注）「課税上の取扱い」の内容は平成25年8月末現在のものであり、税法が改正された場合等には、内容が変更になることがあります。課税上の取扱い等については、税務専門家に相談することをお勧めします。

5【運用状況】

原届出書の「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」を、以下の内容に更新します。

<更新後>

（1）投資状況

（平成25年7月31日現在）

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（%）
株式	ブラジル	1,844,447,388	98.95
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		19,498,154	1.05
合計（純資産総額）		1,863,945,542	100.00

（注）投資比率は、当ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

（2）投資資産

投資有価証券の主要銘柄

（平成25年7月31日現在）

国/地域	種類	銘柄名	業種	数量	帳簿価額		評価額		投資比率（%）
					単価（円）	金額（円）	単価（円）	金額（円）	

ブラジル	株式	EMPRESA BRAS DE AERONAUTICA	資本財	181,700	805.68	146,393,418	849.94	154,435,297	8.29
ブラジル	株式	BB SEGURIDADE PARTICIPACOES	保険	167,900	779.47	130,873,986	790.21	132,677,652	7.12
ブラジル	株式	EQUATORIAL ENERGIA SA ORD	公益事業	161,900	843.93	136,632,396	801.82	129,814,690	6.96
ブラジル	株式	ALIANSCCE SHOPPING CENTERS SA	不動産	143,500	861.54	123,632,209	898.50	128,935,137	6.92
ブラジル	株式	PETROBRAS - PETROLEO BRAS-PR	エネルギー	145,500	776.03	112,913,558	707.28	102,910,142	5.52
ブラジル	株式	GERDAU SA-PREF	素材	167,316	550.01	92,026,477	609.31	101,948,081	5.47
ブラジル	株式	EVEN CONSTRUTORA E INCORPORA	耐久消費財・アパレル	269,100	357.94	96,321,680	368.68	99,212,487	5.32
ブラジル	株式	ARTERIS SA	運輸	106,100	858.54	91,091,157	934.59	99,160,794	5.32
ブラジル	株式	CCR SA	運輸	118,500	769.59	91,196,734	773.46	91,655,010	4.92
ブラジル	株式	LOJAS RENNER S.A.	小売	31,000	2,866.09	88,849,069	2,601.83	80,656,838	4.33
ブラジル	株式	CIA HERING	小売	56,200	1,427.03	80,199,293	1,297.26	72,906,253	3.91
ブラジル	株式	TECHNOS SA	耐久消費財・アパレル	88,100	830.61	73,176,749	689.66	60,759,794	3.26
ブラジル	株式	SONAE SIERRA BRASIL SA	不動産	49,200	1,112.06	54,713,529	1,026.98	50,527,563	2.71
ブラジル	株式	MAHLE-METAL LEVE SA	自動車・自動車部品	44,500	1,112.49	49,505,951	1,100.03	48,951,424	2.63
ブラジル	株式	TRACTEBEL ENERGIA SA	公益事業	26,200	1,482.46	38,840,583	1,553.36	40,698,176	2.18
ブラジル	株式	CIA ENERGETICA DE SP-PREF B	公益事業	44,900	855.53	38,413,418	869.28	39,030,811	2.09
ブラジル	株式	ALPARGATAS SA-PREF	耐久消費財・アパレル	64,599	629.94	40,693,506	599.43	38,722,675	2.08
ブラジル	株式	EDP - ENERGIAS DO BRASIL SA	公益事業	77,200	499.31	38,546,840	495.01	38,215,111	2.05
ブラジル	株式	LOJAS AMERICANAS SA-PREF	小売	55,447	648.84	35,976,619	688.80	38,192,398	2.05
ブラジル	株式	ECORODOVIAS INFRA E LOG SA	運輸	53,800	698.26	37,566,522	683.22	36,757,397	1.97
ブラジル	株式	SAO CARLOS EMPREENDIMENTOS	不動産	21,300	1,791.84	38,166,383	1,579.14	33,635,841	1.80
ブラジル	株式	CIA PARANAENSE DE ENERGIA	公益事業	34,100	1,160.19	39,562,479	949.20	32,367,968	1.74
ブラジル	株式	VALE SA-SP ADR	素材	8,700	1,385.87	12,057,072	1,354.48	11,784,017	0.63
ブラジル	株式	IOCHPE-MAXION SA	資本財	10,100	1,095.73	11,066,923	1,108.19	11,192,782	0.60
ブラジル	株式	METALURGICA GERDAU SA-PREF	素材	13,900	695.68	9,670,011	769.59	10,697,338	0.57
ブラジル	株式	CIA ENERGETICA DE MINAS GER	公益事業	11,157	886.90	9,895,152	934.59	10,427,304	0.56
ブラジル	株式	CIA ENERGETICA MINAS GER-PRF	公益事業	11,073	856.82	9,487,587	923.42	10,225,088	0.55
ブラジル	株式	LOCALIZA RENT A CAR	運輸	7,215	1,340.66	9,672,890	1,405.11	10,137,933	0.54
ブラジル	株式	BRF SA	食品・飲料・タバコ	4,800	1,980.91	9,508,401	2,111.97	10,137,482	0.54
ブラジル	株式	MARCOPOLO SA-PREF	資本財	17,700	536.26	9,491,901	564.19	9,986,270	0.54

（注）投資比率は、当ファンドの純資産総額に対する各銘柄の評価金額の比率です。

種類別および業種別投資比率

（平成25年7月31日現在）

種類	国内 / 外国	業種	投資比率 (%)
株式	外国	公益事業	17.09
		運輸	13.67
		不動産	11.89
		耐久消費財・アパレル	10.66
		小売	10.29
		資本財	9.91
		素材	7.64
		保険	7.12
		エネルギー	6.55
		自動車・自動車部品	3.10
		食品・飲料・タバコ	0.54
		電気通信サービス	0.49
合計			98.95

（注）投資比率は、当ファンドの純資産総額に対する当該業種の評価金額の比率です。

投資不動産物件

該当事項はありません。（平成25年7月31日現在）

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。（平成25年7月31日現在）

（3）運用実績

純資産の推移

平成25年7月末日および同日前1年以内における各月末ならびに下記計算期間末の純資産額の推移は次のとおりです。

計算期間	年月日	純資産総額（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期末	（平成22年 6月15日）	19,933,631,593	19,933,631,593	0.8822	0.8822
第2期末	（平成22年12月15日）	8,596,936,184	8,837,580,874	1.0003	1.0283
第3期末	（平成23年 6月15日）	5,295,619,418	5,338,434,059	0.9895	0.9975
第4期末	（平成23年12月15日）	3,027,017,668	3,027,017,668	0.7634	0.7634
第5期末	（平成24年 6月15日）	2,781,132,883	2,781,132,883	0.8078	0.8078
第6期末	（平成24年12月17日）	2,304,433,183	2,342,847,875	0.8998	0.9148
第7期末	（平成25年 6月17日）	2,054,022,617	2,054,022,617	0.9392	0.9392
	平成24年 7月末日	2,774,716,434	-	0.8276	-
	平成24年 8月末日	2,783,808,089	-	0.8486	-
	平成24年 9月末日	2,646,807,125	-	0.8416	-
	平成24年10月末日	2,480,419,069	-	0.8668	-
	平成24年11月末日	2,337,665,237	-	0.8693	-
	平成24年12月末日	2,463,988,146	-	0.9607	-
	平成25年 1月末日	3,428,659,836	-	1.0555	-
	平成25年 2月末日	2,801,780,902	-	1.0776	-
	平成25年 3月末日	3,186,767,284	-	1.0779	-
	平成25年 4月末日	2,886,930,970	-	1.1189	-
	平成25年 5月末日	2,452,364,777	-	1.1057	-
	平成25年 6月末日	2,001,453,733	-	0.9287	-
	平成25年 7月末日	1,863,945,542	-	0.9045	-

（注）月末日とはその月の最終営業日を指します。

分配の推移

計算期間	1口当たりの分配金（円）
第1期（平成22年 1月12日～平成22年 6月15日）	0
第2期（平成22年 6月16日～平成22年12月15日）	0.0280
第3期（平成22年12月16日～平成23年 6月15日）	0.0080
第4期（平成23年 6月16日～平成23年12月15日）	0
第5期（平成23年12月16日～平成24年 6月15日）	0
第6期（平成24年 6月16日～平成24年12月17日）	0.0150
第7期（平成24年12月18日～平成25年 6月17日）	0

収益率の推移

計算期間	収益率（%）
第1期（平成22年 1月12日～平成22年 6月15日）	11.8
第2期（平成22年 6月16日～平成22年12月15日）	16.6
第3期（平成22年12月16日～平成23年 6月15日）	0.3
第4期（平成23年 6月16日～平成23年12月15日）	22.8
第5期（平成23年12月16日～平成24年 6月15日）	5.8
第6期（平成24年 6月16日～平成24年12月17日）	13.2
第7期（平成24年12月18日～平成25年 6月17日）	4.4

（注）収益率とは、計算期間末の分配付基準価額から前期末分配落基準価額を控除した額を前期末分配落基準価額で除したものをいいます。なお、第1期については、前期末基準価額を1万口当たり10,000円として計算しています。

（4）設定及び解約の実績

（単位：口）

計算期間	設定口数	解約口数	残存口数
第1期（平成22年 1月12日～平成22年 6月15日）	23,347,170,898	750,967,111	22,596,203,787
第2期（平成22年 6月16日～平成22年12月15日）	318,510,847	14,320,261,392	8,594,453,242
第3期（平成22年12月16日～平成23年 6月15日）	107,728,325	3,350,351,398	5,351,830,169
第4期（平成23年 6月16日～平成23年12月15日）	107,451,146	1,494,047,378	3,965,233,937
第5期（平成23年12月16日～平成24年 6月15日）	736,138,063	1,258,478,660	3,442,893,340
第6期（平成24年 6月16日～平成24年12月17日）	309,659,952	1,191,573,806	2,560,979,486
第7期（平成24年12月18日～平成25年 6月17日）	2,160,986,490	2,535,074,819	2,186,891,157

（注1）第1期の設定口数には、当初募集期間中の設定口数を含みます。

（注2）上記数字は全て本邦内における設定および解約の実績です。

（参考情報）運用実績

3 運用実績

（2013年7月31日現在）

基準価額・純資産総額の推移（設定日（2010年1月12日）～2013年7月31日）



（注1）基準価額、基準価額（分配金込み）は、1万口当たり信託報酬控除後です。

（注2）基準価額（分配金込み）は、税引き前収益分配金を分配時に再投資したものと計算しています。

2013年7月31日現在

基準価額	9,045円
純資産総額	18億円

分配の推移（1万口当たり、税引き前）

2011年 6月	80円
2011年12月	0円
2012年 6月	0円
2012年12月	150円
2013年 6月	0円
設定来累計	510円

主な資産の状況

組入上位10銘柄

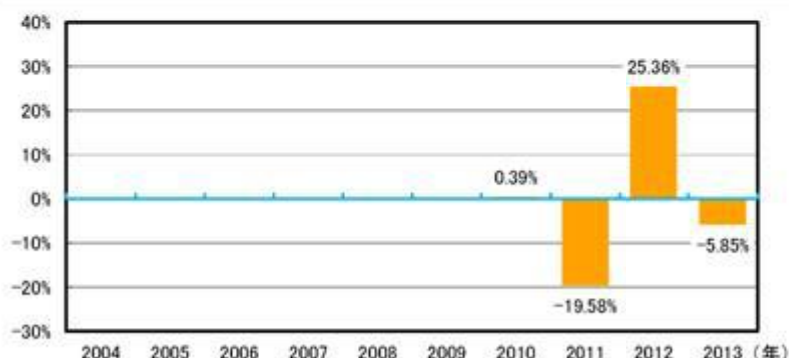
	銘柄名	国/地域	種類	業種	投資比率(%)
1	EMPRESA BRAS DE AERONAUTICA	ブラジル	株式	資本財	8.29
2	BB SEGURIDADE PARTICIPACOES	ブラジル	株式	保険	7.12
3	EQUATORIAL ENERGIA SA ORD	ブラジル	株式	公益事業	6.96
4	ALIANSCOE SHOPPING CENTERS SA	ブラジル	株式	不動産	6.92
5	PETROBRAS - PETROLEO BRAS-PR	ブラジル	株式	エネルギー	5.52
6	GERDAU SA-PREF	ブラジル	株式	素材	5.47
7	EVEN CONSTRUTORA E INCORPORA	ブラジル	株式	耐久消費財・アパレル	5.32
8	ARTERIS SA	ブラジル	株式	運輸	5.32
9	CCR SA	ブラジル	株式	運輸	4.92
10	LOJAS RENNER SA.	ブラジル	株式	小売	4.33

（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の比率をいいます。

種類別および業種別組入比率

種類	業種	投資比率(%)
株式	公益事業	17.09
	運輸	13.67
	不動産	11.89
	耐久消費財・アパレル	10.66
	小売	10.29
	資本財	9.91
	素材	7.64
その他	17.80	
現金・預金・その他の資産 （負債控除後）		1.05
合計		100.00

年間収益率の推移（暦年ベース）



（注1）ファンドの収益率は、税引き前収益分配金を分配時に再投資したものと計算しています。

2010年は設定日（1月12日）から年末までの収益率です。

2013年は7月末までの収益率です。

（注2）当ファンドにはベンチマークはありません。

- ・ 運用実績等について、別途月次等で開示している場合があります。この場合、委託会社のホームページで閲覧することができます。
- ・ 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。

第3【ファンドの経理状況】

1【財務諸表】

原届出書の「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 1 財務諸表」について、下記の内容に更新します。

<更新後>

(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、財務諸表に掲記される科目その他の事項の金額については、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ヵ月であるため財務諸表は、6ヵ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7期計算期間（平成24年12月18日から平成25年6月17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。

B N Yメロン・ブラジル・インフラ・消費関連株式ファンド

(1) 貸借対照表

(単位：円)

	第6期 (平成24年12月17日現在)	第7期 (平成25年6月17日現在)
資産の部		
流動資産		
預金	81,425,913	42,271,604
コール・ローン	102,420,166	6,029,992
株式	2,254,936,571	1,988,814,379
派生商品評価勘定	900	1,168,700
未収入金	-	35,227,927
未収配当金	15,803,415	17,666,015
未収利息	140	4
流動資産合計	2,454,587,105	2,091,178,621
資産合計	2,454,587,105	2,091,178,621
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	954,740	-
未払収益分配金	38,414,692	-
未払解約金	83,358,535	8,013,984
未払受託者報酬	985,366	1,055,505
未払委託者報酬	25,338,026	27,141,529
その他未払費用	1,102,563	944,986
流動負債合計	150,153,922	37,156,004
負債合計	150,153,922	37,156,004
純資産の部		
元本等		
元本	2,560,979,486	2,186,891,157
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	256,546,303	132,868,540
（分配準備積立金）	42,157,439	28,748,866
元本等合計	2,304,433,183	2,054,022,617
純資産合計	2,304,433,183	2,054,022,617
負債純資産合計	2,454,587,105	2,091,178,621

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位：円)

	第6期 (自 平成24年 6月16日 至 平成24年12月17日)	第7期 (自 平成24年12月18日 至 平成25年 6月17日)
営業収益		
受取配当金	36,907,331	67,150,638
受取利息	3,411	12,806
有価証券売買等損益	225,343,858	91,668,578
為替差損益	87,398,204	310,064,506
その他収益	2,103	-

営業収益合計	349,654,907	285,559,372
営業費用		
受託者報酬	985,366	1,055,505
委託者報酬	25,338,026	27,141,529
その他費用	4,043,926	6,730,551
営業費用合計	30,367,318	34,927,585
営業利益	319,287,589	250,631,787
経常利益	319,287,589	250,631,787
当期純利益	319,287,589	250,631,787
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	59,408,325	372,325,356
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	661,760,457	256,546,303
剰余金増加額又は欠損金減少額	225,820,035	245,371,332
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	225,820,035	111,140,229
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	134,231,103
剰余金減少額又は欠損金増加額	42,070,453	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	42,070,453	-
分配金	38,414,692	-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	256,546,303	132,868,540

(3) 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	<p>株式</p> <p>移動平均法に基づき、以下のとおり原則として時価で評価しております。</p> <p>・外国金融商品市場（以下「海外取引所」という）に上場されている株式</p> <p>原則として海外取引所における計算期間末日に知りうる直近の最終相場で評価しております。</p> <p>計算期間末日に当該取引所の最終相場がない場合には、当該取引所における直近の日の最終相場で評価しておりますが、直近の日の最終相場によることが適当でない認められた場合には、委託会社が忠実義務に基づいて合理的事由をもって時価と認められた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認められた価額で評価しております。</p>
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	<p>・外国為替予約取引</p> <p>個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、計算期間末日において、わが国における対顧客先物相場の仲値を適用して計算しております。ただし、為替予約取引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。</p>
3. 収益及び費用の計上基準	<p>・受取配当金の計上基準</p> <p>受取配当金は、原則として株式の配当金落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を計上し、未だ確定していない場合には入金日基準で計上しております。</p>
4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>・外貨建資産等の会計処理</p> <p>「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条及び第61条に基づいて処理しております。</p> <p>・計算期間の取扱い</p> <p>当ファンドの計算期間は、前計算期間末日及び当計算期間末日が休業日のため、平成24年12月18日から平成25年6月17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	第6期 (平成24年12月17日現在)	第7期 (平成25年6月17日現在)
1. 受益権の総数	2,560,979,486口	2,186,891,157口

2.元本の欠損 「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第55条の6第10号に規定する額	256,546,303円	132,868,540円
3.1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.8998円 (8,998円)	0.9392円 (9,392円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第6期 (自平成24年6月16日 至平成24年12月17日)	第7期 (自平成24年12月18日 至平成25年6月17日)
1.信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額 8,446,040円	1.信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額 9,047,191円
2.分配金の計算過程 計算期末における費用控除後の配当等収益(30,207,178円)、信託約款に規定する収益調整金(19,847,224円)及び分配準備積立金(50,364,953円)より、分配可能額は100,419,355円(1万口当たり392.09円)であり、うち38,414,692円(1万口当たり150円)を分配金額としております。	2.分配金の計算過程 計算期末における費用控除後の配当等収益(12,142,478円)、信託約款に規定する収益調整金(45,028,837円)及び分配準備積立金(16,606,388円)より、分配可能額は73,777,703円(1万口当たり337.34円)ですが、分配を行っておりません。

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

1.金融商品に対する取組方針	当ファンドは、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品の運用をしております。
2.金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	当ファンド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・金銭債務であります。当ファンドが保有する有価証券の詳細は「(3)注記表」及び「(4)附属明細表」に記載しております。これらは、有価証券の運用による信用リスク、市場リスク(為替リスク・金利リスク・価格変動リスク・流動性リスク)に晒されております。デリバティブ取引には、為替予約取引が含まれており、当ファンドはこれらのデリバティブ取引により決済不履行リスク及び市場リスク(為替リスク・金利リスク・価格変動リスク・流動性リスク)に晒されております。これらのデリバティブ取引は投資信託財産に属する資産の為替リスク及び価格変動リスクを回避する目的のみならず、効率的で長期的な運用に資する目的で用いられることもあります。
3.金融商品に係るリスク管理体制	委託会社においては投資リスク管理に関する委員会を設け、運用リスクの管理を行っております。コンプライアンス・リスク管理部門は運用リスクの管理において、信託約款等の遵守状況や、市場リスク及び信用リスク等のモニターを行い、その結果に基づき運用部門その他関連部署への是正勧告を行っております。

金融商品の時価等に関する事項

1.貸借対照表計上額、時価及び差額	金融商品は時価または時価の近似値と考えられる帳簿価額で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との間に重要な差額はありませぬ。
2.時価の算定方法	(1)株式 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (2)派生商品評価勘定 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)金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	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います。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または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。
------------------------	--

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第6期 (自平成24年6月16日 至平成24年12月17日)	第7期 (自平成24年12月18日 至平成25年6月17日)
	当計算期間の損益に 含まれた評価差額(円)	当計算期間の損益に 含まれた評価差額(円)
株式	176,021,831	133,255,728
合計	176,021,831	133,255,728

(デリバティブ取引に関する注記)

(通貨関連)

区分	種類	第6期 (平成24年12月17日現在)			
		契約額等(円)		時価(円)	評価損益(円)
			うち1年超		
市場取引 以外の取引	為替予約取引 売建 米ドル	74,628,160	-	75,582,000	953,840
	合計	-	-	-	953,840

(注)時価の算定方法

為替予約取引については以下のように評価しております。

- 本書における計算期間末日に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。
 - 同期間末日において為替予約の受渡日（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。
 - 同期間末日において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。
 - ・同期間末日に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二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。
 - ・同期間末日に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。
- 同期間末日に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、同期間末日の対顧客相場の仲値で評価しております。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

区分	種類	第7期 (平成25年6月17日現在)			
		契約額等(円)		時価(円)	評価損益(円)
			うち1年超		
市場取引 以外の取引	為替予約取引 売建 米ドル	62,697,700	-	61,529,000	1,168,700
	合計	-	-	-	1,168,700

(注)時価の算定方法

為替予約取引については以下のように評価しております。

- 本書における計算期間末日に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。
 - 同期間末日において為替予約の受渡日（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。
 - 同期間末日において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。
 - ・同期間末日に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二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。

- ・同期間末日に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。
- 2. 同期間末日に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、同期間末日の対顧客相場の仲値で評価しております。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものはありません。

（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。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本額の変動

項目	第6期	第7期
	（平成24年12月17日現在）	（平成25年6月17日現在）
期首元本額	3,442,893,340円	2,560,979,486円
期中追加設定元本額	309,659,952円	2,160,986,490円
期中一部解約元本額	1,191,573,806円	2,535,074,819円

（4）附属明細表

第1 有価証券明細表（平成25年6月17日現在）

（イ）株式

次表の通りです。

種類	通貨	銘柄名	株数	評価額		備考
				単価	金額	
株式	米ドル	VALE SA-SP ADR	8,700	14.13	122,931.00	
		VALE SA-SP PREF ADR	100	13.16	1,316.00	
		CIA PARANAENSE ENER-SP ADR P	4,800	15.68	75,264.00	
	計	銘柄数：3			199,511.00	
		組入時価比率：0.9%			(18,887,706)	
					0.9%	
株式	ブラジル レアル	BB SEGURIDADE PARTICIPACOES	174,000	18.14	3,156,360.00	
		COSAN SA INDUSTRIA COMERCIO	5,300	43.85	232,405.00	
		PETROBRAS - PETROLEO BRAS-PR	150,900	18.06	2,725,254.00	
		ULTRAPAR PARTICIPACOES SA	4,400	51.00	224,400.00	
		DURATEX SA	17,178	13.29	228,295.62	
		GERDAU SA-PREF	184,816	12.80	2,365,644.80	
		METALURGICA GERDAU SA-PREF	14,400	16.19	233,136.00	
		VALE SA	400	30.08	12,032.00	
		VALE SA-PREF A	7,000	28.28	197,960.00	
		EMPRESA BRAS DE AERONAUTICA	188,300	18.75	3,530,625.00	
		IOCHPE-MAXION SA	10,500	25.50	267,750.00	
		MARCOPOLO SA-PREF	18,400	12.48	229,632.00	
		RANDON PARTICIPACOES SA-PREF	18,800	12.13	228,044.00	
		ALL AMERICA LATINA LOGISTICA	23,200	9.96	231,072.00	
		ARTERIS SA	110,000	19.98	2,197,800.00	
		CCR SA	122,900	17.91	2,201,139.00	
		ECORODOVIAS INFRA E LOG SA	55,800	16.25	906,750.00	
		LOCALIZA RENT A CAR	7,515	31.20	234,468.00	
		SANTOS BRASIL PARTICIPACOES	8,000	28.99	231,920.00	
		AUTOMETAL SA	11,974	19.80	237,085.20	
		MAHLE-METAL LEVE SA	46,200	25.89	1,196,118.00	
		ALPARGATAS SA-PREF	66,999	14.66	982,205.34	
		EVEN CONSTRUTORA E INCORPORA	278,900	8.33	2,323,237.00	
		TECHNOS SA	91,300	19.33	1,764,829.00	
		CIA HERING	58,200	33.21	1,932,822.00	
		LOJAS AMERICANAS SA-PREF	57,447	15.10	867,449.70	
		LOJAS RENNER S.A.	32,200	66.70	2,147,740.00	
		BRF SA	5,000	46.10	230,500.00	
		ALIANSCA SHOPPING CENTERS SA	148,700	20.05	2,981,435.00	

	MULTIPLAN EMPREENDIMENTOS	4,100	51.16	209,756.00	
	SAO CARLOS EMPREENDIMENTOS	22,100	41.70	921,570.00	
	SONAE SIERRA BRASIL SA	51,000	25.88	1,319,880.00	
	TELEFONICA BRASIL S.A.	4,500	51.52	231,840.00	
	CIA ENERGETICA DE MINAS GER	11,557	20.64	238,536.48	
	CIA ENERGETICA DE SP-PREF B	46,600	19.91	927,806.00	
	CIA ENERGETICA MINAS GER-PRF	11,473	19.94	228,771.62	
	CIA PARANAENSE DE ENERGI-PFB	2,100	33.08	69,468.00	
	CIA PARANAENSE DE ENERGIA	35,200	27.00	950,400.00	
	EDP - ENERGIAS DO BRASIL SA	80,000	11.62	929,600.00	
	EQUATORIAL ENERGIA SA ORD	167,800	19.64	3,295,592.00	
	LIGHT SA	13,200	16.01	211,332.00	
	TRACTEBEL ENERGIA SA	27,200	34.50	938,400.00	
	計	銘柄数：42		44,771,060.76	
		組入時価比率：95.9%		(1,969,926,673)	
				99.1%	
	合計			1,988,814,379	
				(1,988,814,379)	

外貨建有価証券明細表注記

1. 通貨種類毎の小計欄の（ ）内は、邦貨換算額であります。
2. 合計金額欄の（ ）内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。
3. 比率は左より組入時価の純資産に対する比率及び有価証券合計金額に対する比率であります。
4. 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入株式 時価比率（%）	合計金額に 対する比率（%）
米ドル	株式3銘柄	0.9	0.9
ブラジルリアル	株式42銘柄	95.9	99.1

（口）株式以外の有価証券
該当事項はありません。

第2 信用取引契約残高明細表
該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表
「（3）注記表（デリバティブ取引に関する注記）」に記載しております。

2【ファンドの現況】

原届出書の「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 2 ファンドの現況」を、以下の内容に更新します。

<更新後>

純資産額計算書

（平成25年7月31日現在）

資産総額	1,873,364,104円
負債総額	9,418,562円
純資産総額（ - ）	1,863,945,542円
発行済数量	2,060,705,529口
1単位当たり純資産額（ / ） （1万口当たり純資産額）	0.9045円 (9,045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】

原届出書の「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」を、以下の内容に更新します。

<更新後>

(1) 資本金の額（平成25年8月末現在）

資本金 7億9,500万円

発行可能株式総数 20,000株

発行済株式総数 15,900株

最近5年間における主な資本金の額の増減

最近5年間における資本金の額の増減はありません。

(2) 委託会社の機構（平成25年8月末現在）

取締役会

3名以上の取締役が、株主総会において選任されます。取締役の選任は、発行済株式総数の過半数を有する株主が出席し、出席した株主の議決権の過半数の賛成をもってこれを行い、累積投票によらないものとし、

取締役の任期は、選任後1年以内の最終の決算期に関する定時株主総会の終結のときまでとし、増員または補欠によって選任された取締役の任期は、その他の取締役の残任期間と同一とします。

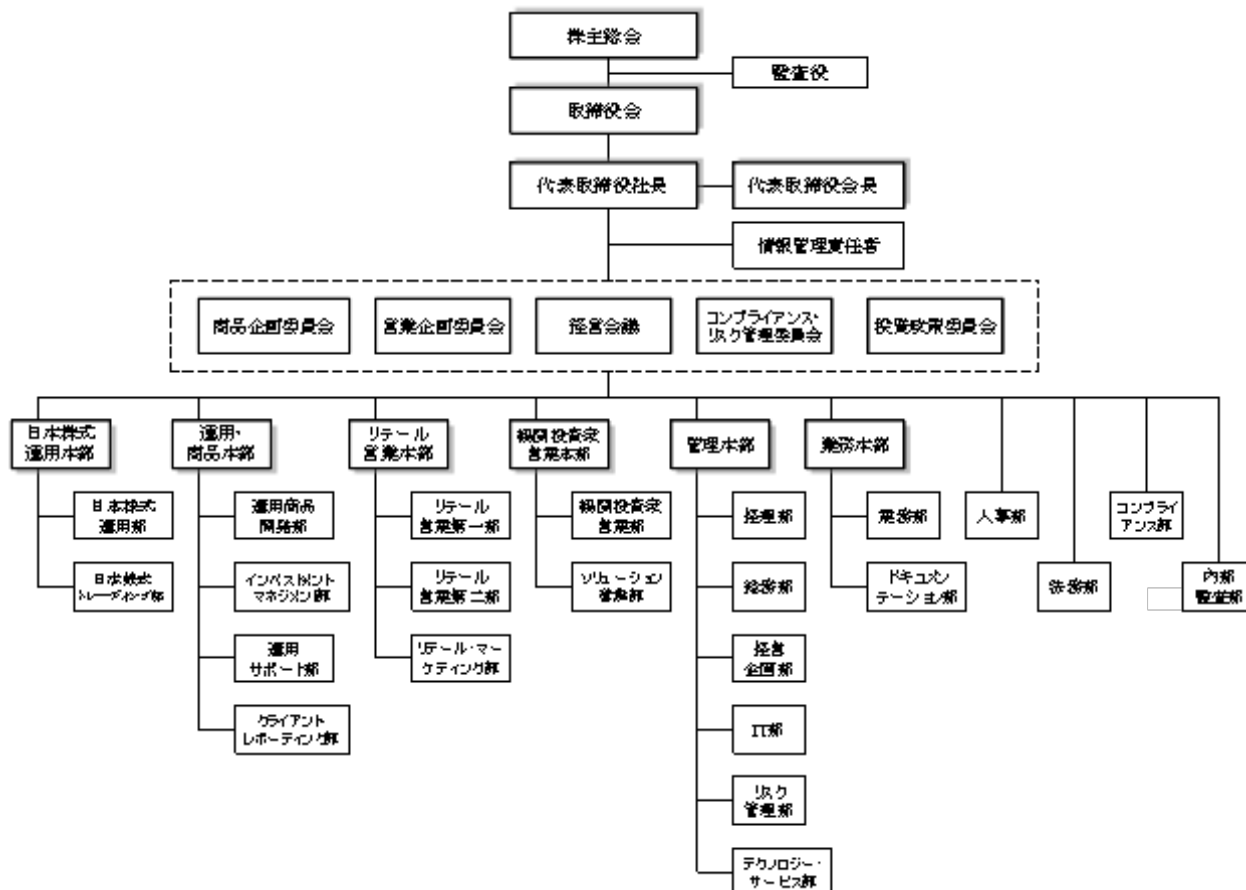
取締役会はその決議により、取締役中より代表取締役を選定し、取締役の中から役付取締役を選定することができます。

取締役会は、代表取締役が招集し、議長となります。代表取締役にさしつかえがあるときは、招集については管理担当取締役が、議長には、予め取締役会で定めた順序に従って他の取締役がこれにあたります。取締役会の招集通知は会日の一週間前までに発送します。また、取締役および監査役の全員の同意があるときは、特定の取締役会についてこの招集通知を省略し、またはこの招集期間を短縮することができます。

取締役会は、法令または定款に定める事項、その他当社の重要な業務の執行について決定します。

取締役会の議決は、取締役の過半数が出席し、その全員一致をもってこれを行います。

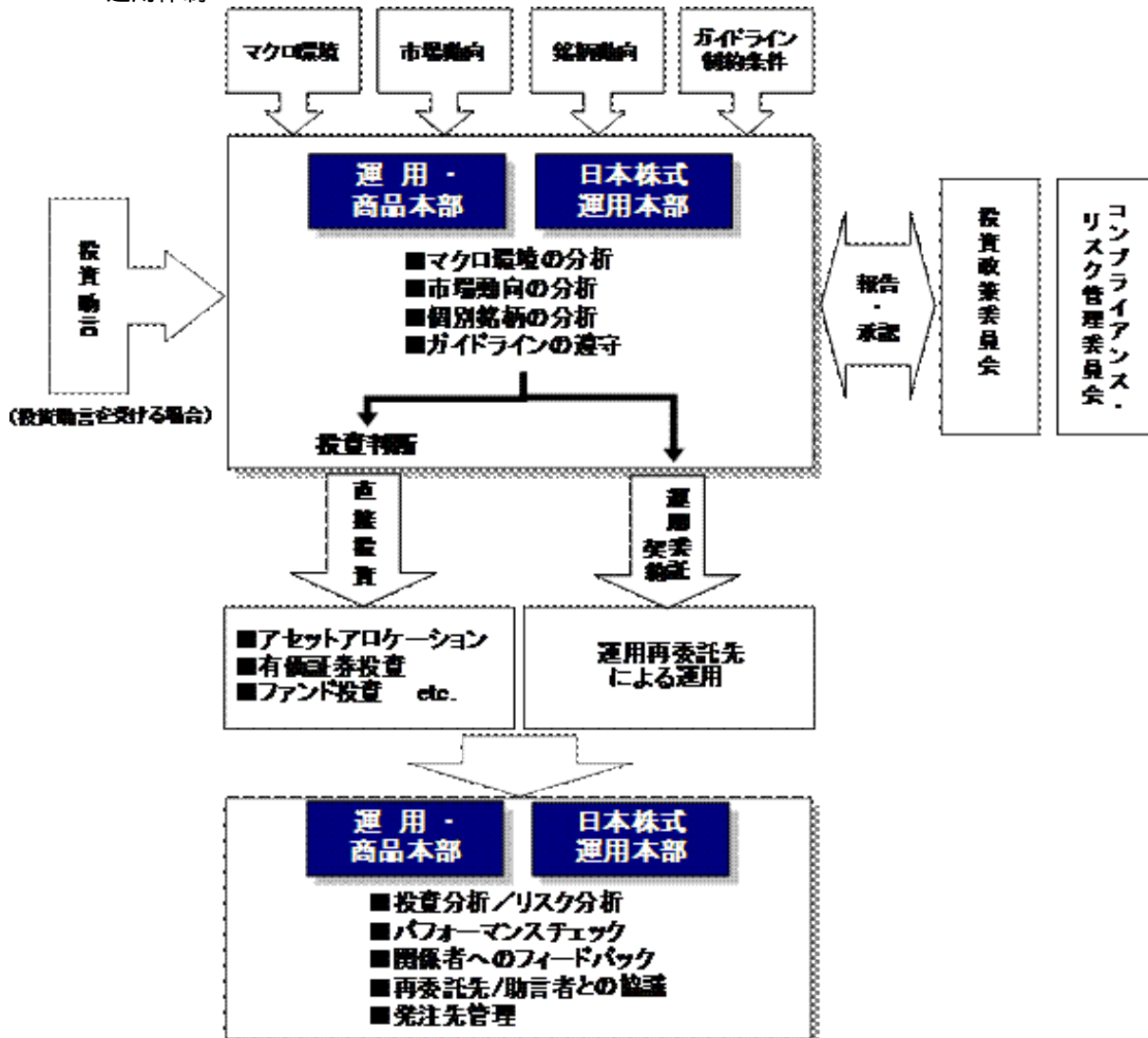
業務運営の組織



取締役会は、委託会社の業務執行に関する重要事項を決定します。代表取締役は、委託会社を代表し、全般の業務執行について統括します。取締役は、委嘱された業務の執行にあたり、監査役は、会計監査および業務監査を行います。

（注）上記の組織図は平成25年8月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

運用体制



・原則として毎月2回開催される投資政策委員会において、ファンドの運用ならびにファンドの運用の指図権限を委託している投資顧問会社の運用が、ファンドの投資基本方針、投資対象、投資制限および運用委託契約に沿う形で行われているか、遵守状況の確認等を行います。

・BNYメロン・グループ（「ザ・バンク・オブ・ニューヨーク・メロン・コーポレーション」の傘下にある運用会社等のグループ企業）のリサーチ力・運用ノウハウを活用します。

（注）上記の運用体制は平成25年8月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

2【事業の内容及び営業の概況】

原届出書の「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 2 事業の内容及び営業の概況」を、以下の内容に更新します。

<更新後>

「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及び第二種金融商品取引業を行っています。

平成25年7月末現在、委託会社の運用する投資信託の本数、純資産額の合計は次のとおりです。（ただし、親投資信託を除きます。）

ファンドの種類	本数	純資産額合計 (百万円)
公募証券投資信託	25	101,017

追加型株式投資信託	24	100,945
追加型公社債投資信託	0	0
単位型株式投資信託	0	0
単位型公社債投資信託	1	72
私募証券投資信託	18	109,513
合 計	43	210,530

3【委託会社等の経理状況】

原届出書の「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」を、以下の内容に更新します。

<更新後>

1. 委託会社の財務諸表は、「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）第2条に基づき、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。
また、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て表示しております。
2. 委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度（自平成24年4月1日至平成25年3月31日）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) 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	7,212,496	2,173,962
未収委託者報酬	217,923	232,291
未収運用受託報酬	1,245,852	1,507,202
未収収益	145,079	73,764
前払費用	26,714	27,340
仮払金	5,578	28,126
繰延税金資産	62,739	52,929
流動資産計	8,916,383	4,095,617
固定資産		
有形固定資産		
器具備品	*1 3,546	*1 2,568
リース資産	*1 11,792	*1 8,358
有形固定資産計	15,338	10,927
無形固定資産		
ソフトウェア	*2 8,614	*2 3,218
ソフトウェア仮勘定	19,067	90,902
電話加入権	228	228
無形固定資産計	27,910	94,349
投資その他の資産		
投資有価証券	108,443	43,514
長期差入保証金	154,229	148,307
長期前払費用	7,285	30,778
預託金	75	75
繰延税金資産	83,812	108,630
投資その他の資産計	353,845	331,305
固定資産計	397,095	436,582
資産合計	9,313,478	4,532,199
負債の部		
流動負債		
未払金	64,115	81,850
未払費用	1,209,115	1,476,038
リース債務	3,557	3,614
預り金	112,311	20,247
仮受金	9,640	10,301
未払法人税等	34,722	5,743
未払消費税等	2,424	7,684
賞与引当金	137,301	116,511
流動負債計	1,573,190	1,721,993
固定負債		
リース債務	8,955	5,341
退職給付引当金	200,142	251,083
役員退職慰労引当金	38,819	46,030
固定負債計	247,918	302,454
負債合計	1,821,108	2,024,448
純資産の部		
株主資本		
資本金	795,000	795,000
資本剰余金		
資本準備金	695,000	695,000
資本剰余金合計	695,000	695,000
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	5,996,721	1,015,334
利益剰余金合計	5,996,721	1,015,334
株主資本合計	7,486,721	2,505,334
評価・換算差額等		

その他有価証券評価差額金	5,649	2,417
評価・換算差額等合計	5,649	2,417
純資産合計	7,492,370	2,507,751
負債・純資産合計	9,313,478	4,532,199

(2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年4月 1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月 1日 至 平成25年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	2,654,377	2,241,212
運用受託報酬	4,650,950	5,269,003
その他営業収益	239,316	215,289
営業収益計	7,544,643	7,725,505
営業費用		
支払手数料	857,205	675,418
広告宣伝費	119,662	211,196
調査費	3,818,260	4,450,347
委託計算費	34,107	789
通信費	19,175	29,326
印刷費	24,118	15,970
協会費	7,944	10,564
その他の営業雑経費	9,096	10,344
営業費用計	4,889,572	5,403,958
一般管理費		
役員報酬	51,587	52,129
給与・手当	923,442	908,598
賞与引当金繰入額	488,748	464,311
退職給付費用	72,384	107,341
役員退職慰労引当金繰入額	7,084	7,210
退職金	2,640	600
交際費	3,439	3,091
旅費交通費	56,674	49,398
租税公課	14,623	13,900
不動産賃借料	193,934	139,716
固定資産減価償却費	42,746	9,806
諸経費	321,556	489,125
一般管理費計	2,178,862	2,245,230
営業利益	476,208	76,317
営業外収益		
受取利息	196	319
受取配当金	6,109	10,743
投資有価証券売却益	4,027	2,080
為替差益	-	47,047
その他	149	212
営業外収益計	10,483	60,404
営業外費用		
為替差損	22,327	-
支払利息	209	199
その他	22	-
営業外費用計	22,558	199
経常利益	464,133	136,522
特別損失		
固定資産除却損	*1 23,182	*1 -
特別損失計	23,182	-
税引前当期純利益	440,951	136,522
法人税、住民税及び事業税	226,152	130,941
法人税等調整額	24,100	13,026
法人税等合計	250,252	117,915
当期純利益	190,698	18,606

(3) 【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年4月 1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月 1日 至 平成25年3月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	795,000	795,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	795,000	795,000
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	695,000	695,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	695,000	695,000
資本剰余金合計		
当期首残高	695,000	695,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	695,000	695,000
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		
当期首残高	5,806,022	5,996,721
当期変動額		
剰余金の配当	-	4,999,993
当期純利益	190,698	18,606
当期変動額合計	190,698	4,981,386
当期末残高	5,996,721	1,015,334
利益剰余金合計		
当期首残高	5,806,022	5,996,721
当期変動額		
剰余金の配当	-	4,999,993
当期純利益	190,698	18,606
当期変動額合計	190,698	4,981,386
当期末残高	5,996,721	1,015,334
株主資本合計		
当期首残高	7,296,022	7,486,721
当期変動額		
剰余金の配当	-	4,999,993
当期純利益	190,698	18,606
当期変動額合計	190,698	4,981,386
当期末残高	7,486,721	2,505,334
評価・換算差額等		
当期首残高	17,591	5,649
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	11,942	3,232
当期変動額合計	11,942	3,232
当期末残高	5,649	2,417
純資産合計		
当期首残高	7,313,614	7,492,370
当期変動額		
剰余金の配当	-	4,999,993
当期純利益	190,698	18,606
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	11,942	3,232
当期変動額合計	178,755	4,984,618
当期末残高	7,492,370	2,507,751

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

平成19年3月31日以前に取得したもの

旧定率法によっております。

平成19年4月1日以降に取得したもの

定率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。

器具備品 3年～20年

また、平成19年3月31日以前に取得したものについては、従来の償却可能限度額まで償却終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。

（会計上の見積もりの変更と区別することが困難な会計方針の変更）

法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。これによる当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に対する影響額はありません。

(2) 無形固定資産

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

(3) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(4) 長期前払費用

定額法により償却しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給対象期間に応じた支給見込み額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、期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。

(3) 役員退職慰労引当金

将来の役員退職慰労金の支出に備えるため、当社内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4. その他財務諸表作成のための重要な事項

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

（貸借対照表関係）

*1 有形固定資産の減価償却累計額は以下のとおりであります。

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
器具備品	12,073千円	13,051千円
リース資産	4,813千円	8,247千円

*2 無形固定資産の減価償却累計額は以下のとおりであります。

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
ソフトウェア	30,575千円	35,971千円

（損益計算書関係）

*1 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自平成23年4月 1日 至平成24年3月31日)	当事業年度 (自平成24年4月 1日 至平成25年3月31日)
器具備品	22,541千円	-
ソフトウェア	640千円	-
計	23,182千円	-

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

1. 発行済株式総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増 加	減 少	当事業年度末
普通株式	15,900 株	-	-	15,900 株

2. 配当に関する事項

該当事項はありません。

当事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

1. 発行済株式総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増 加	減 少	当事業年度末
普通株式	15,900 株	-	-	15,900 株

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成24年8月20日 臨時株主総会	普通株式	4,999,993	314,465	平成24年3月31日	平成24年8月20日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が当事業年度末後となるもの
該当事項はありません。

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) リース資産の内容

有形固定資産
コピー機

(2) リース資産の減価償却方法

重要な会計方針「2. 固定資産の減価償却方法」に記載のとおりであります。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は投資信託及び投資助言業務を行っています。これらの事業により生じる営業債権である未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未収収益の管理はきわめて重要であると認識しております。

事業推進目的のために自社設定の投資信託への投資を行っており、これらの運用方針につきましては取締役会へ報告を行い、管理しております。

これらの業務により生じた余剰資金の運用については、短期的な預金等の安全性の高い金融資産に限定しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未収収益は、顧客の信用リスクに晒されております。また、外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されております。投資有価証券は当社設定の投資信託に対するシードマネーであり、市場価格の変動リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

営業債権については、主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

投資有価証券の市場リスクについては、時価を定期的に把握することで管理を行っております。為替リスクについては、一定限度を超える預金残高について円転を行う等により管理を行っております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払を実行できなくなるリスク）の管理

当社は、各部署からの報告に基づき経理部が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

(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合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件によった場合、当該価額が異なることがあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

前事業年度（平成24年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金・預金	7,212,496	7,212,496	-
(2)未収委託者報酬	217,923	217,923	-
(3)未収運用受託報酬	1,245,852	1,245,852	-
(4)未収収益	145,079	145,079	-
(5)長期差入保証金	154,229	96,431	57,798
(6)投資有価証券 その他の有価証券	108,443	108,443	-
資産計	9,084,024	9,026,226	57,798
(1)未払費用	1,209,115	1,209,115	-
負債計	1,209,115	1,209,115	-

当事業年度（平成25年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金・預金	2,173,962	2,173,962	-
(2)未収委託者報酬	232,291	232,291	-
(3)未収運用受託報酬	1,507,202	1,507,202	-
(4)未収収益	73,764	73,764	-
(5)長期差入保証金	148,307	101,146	47,161
(6)投資有価証券 その他の有価証券	43,514	43,514	-
資産計	4,179,042	4,131,879	47,161
(1)未払費用	1,476,038	1,476,038	-
負債計	1,476,038	1,476,038	-

(注1) 金融商品の時価の算定方法ならびに有価証券に関する事項

資産

(1) 現金・預金

預金はすべて短期であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2) 未収委託者報酬、(3) 未収運用受託報酬、(4) 未収収益

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

(5) 長期差入保証金

長期差入保証金については、返還予定時期に基づき、合理的に見積もった将来キャッシュ・フローをその期間に応じた無リスクの利率で割り引いた現在価値によっております。

(6) 投資有価証券

投資有価証券は当社設定の投資信託であります。これらの時価は公表されている基準価格によっております。

負債

(1) 未払費用

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

(注2) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度（平成24年3月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金・預金	7,212,496	-	-	-
未収委託者報酬	217,923	-	-	-
未収運用受託報酬	1,245,852	-	-	-
未収収益	145,079	-	-	-
長期差入保証金	-	-	154,229	-
合計	8,821,351	-	154,229	-

当事業年度（平成25年3月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金・預金	2,173,962	-	-	-
未収委託者報酬	232,291	-	-	-
未収運用受託報酬	1,507,202	-	-	-
未収収益	73,764	-	-	-
長期差入保証金	-	-	148,307	-
合計	3,987,220	-	148,307	-

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前事業年度（平成24年3月31日現在）

(単位：千円)

区分	種類	貸借対照表 計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	投資信託受益証券	108,443	99,330	9,112
	小計	108,443	99,330	9,112
合計		108,443	99,330	9,112

当事業年度（平成25年3月31日現在）

(単位：千円)

区分	種類	貸借対照表 計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	投資信託受益証券	41,549	37,613	3,935
	小計	41,549	37,613	3,935
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	投資信託受益証券	1,965	2,000	35
	小計	1,965	2,000	35
合計		43,514	39,613	3,900

2. 売却したその他有価証券

前事業年度（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計（千円）	売却損の合計（千円）
投資信託受益証券	1,374,748	17,036	13,008

当事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計（千円）	売却損の合計（千円）
投資信託受益証券	62,453	2,335	255

（デリバティブ取引関係）

該当事項はありません。

（退職給付関係）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社の従業員は、退職一時金制度と平成18年12月1日より新たに設けました企業型年金規約に基づく確定拠出年金制度に加入しております。当該従業員に係る退職給付費用を当社は負担しており、当該負担額を費用処理しております。

2. 退職給付債務に関する事項

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
退職給付債務	200,142千円	251,083千円
年金資産	-	-
退職給付引当金	200,142千円	251,083千円

3. 退職給付費用に関する事項

	前事業年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)	当事業年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)
勤務費用	49,224千円	600千円
確定拠出年金制度に基づく要拠出額	23,160千円	23,256千円
退職給付費用	72,384千円	23,856千円

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

当社は従業員が300人未満のため、在籍者の期末要支給額を退職給付債務とする簡便法を採用しております。

（ストック・オプション等関係）

該当事項はありません。

（税効果会計関係）

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
繰延税金資産		
未払費用否認	6,655 千円	6,616 千円
未払事業税	2,912 "	1,804 "
未払地方法人特別税	983 "	222 "
賞与引当金	52,188 "	44,286 "
退職給付引当金	71,330 "	89,486 "
役員退職慰労引当金	13,835 "	16,405 "
敷金償却	2,110 "	4,220 "
繰延税金資産計	150,016 千円	163,042 千円
繰延税金負債		
投資有価証券	3,463 千円	1,482 千円
繰延税金負債計	3,463 千円	1,482 千円
繰延税金資産の純額	146,552 千円	161,559 千円

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

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
法定実効税率	%	%
(調整)	40.7	38.0
住民税均等割	0.5	1.7

役員賞与	10.5	34.2
交際費否認	0.3	2.3
税率変更による	3.8	-
期末繰延税金資産の減額修正		
その他	1.0	10.1
	56.8	86.4
税効果適用後の法人税等の負担率	56.8	86.4

(持分法損益等)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

該当事項はありません。

(賃貸等不動産関係)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

セグメント情報

当社の報告セグメントは、「投資運用業」という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

前事業年度（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

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	その他営業収益	合計
外部顧客への売上高	2,654,377	4,650,950	239,316	7,544,643

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

（単位：千円）

日本	ヨーロッパ	アメリカ	その他	合計
3,637,140	1,134,300	2,770,070	3,132	7,544,643

（注）売上高は顧客の所在地を基礎とし、国または地域に分類しております。

(2) 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

（単位：千円）

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
BNYメロン・インターナショナル・マネジメント・リミテッド	2,573,659	投資運用業
BNYメロン・アセット・マネジメント・インターナショナル・リミテッド	1,125,422	投資運用業

当事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

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	その他営業収益	合計
外部顧客への売上高	2,241,212	5,269,003	215,289	7,725,505

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

（単位：千円）

日本	ヨーロッパ	アメリカ	その他	合計
3,282,196	526,999	3,912,016	4,293	7,725,505

（注）売上高は顧客の所在地を基礎とし、国または地域に分類しております。

(2) 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

（単位：千円）

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
BNYメロン・インターナショナル・マネジメント・リミテッド	3,734,432	投資運用業

(関連当事者との取引)

(1) 親会社及び法人主要株主等

前事業年度（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

該当事項はありません。

(2) 兄弟会社等

前事業年度（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金 又は 出資金 (百万)	事業の 内容	議決権等 の所有 (被所有) の割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社 の子会社	BNYメロン・アセット・ マネジメント・ インターナショナル・ リミテッド	英国 ロンドン	156.5	資産運用 業務	なし	サービス 提供	投資一任 契約に係る 取引の 収入(注1)	1,106,332	未収運用 受託報酬	219,846
親会社 の子会社	BNYメロン・ インターナショナル・ マネジメント・リミテッド	英領 西インド 諸島 ケイマン 諸島	\$31.30	資産運用 業務	なし	サービス 提供	投資一任 契約に係る 取引の 収入(注1)	2,572,159	未収運用 受託報酬	630,807
親会社 の子会社	ニュートン・ インベストメント・ マネジメント・リミテッド	英国 ロンドン	\$248.00	資産運用 業務	なし	サービス 受入	営業費用 (調査費) (注1)	374,105	未払費用	163,500
親会社 の子会社	メロン・キャピタル・ マネジメント・ コーポレーション	米国 サンフラン シスコ	\$297.68	資産運用 業務	なし	サービス 受入	営業費用 (調査費) (注1)	1,005,209	未払費用	234,345
親会社 の子会社	スタンディッシュ・ メロン・アセット・ マネジメント・ カンパニー	米国 ボストン	\$287.45	資産運用 業務	なし	サービス 受入	営業費用 (調査費) (注1)	1,030,408	未払費用	274,006
親会社 の子会社	ニューヨーク メロン銀行 東京支店	日本 東京	\$1,135.00	商業銀行	なし	預金 差入保証金	-	-	預金 差入保証金	4,789,291 154,229
親会社 の子会社	ウォルター・スコット アンド パートナーズ・ リミテッド	英国 エジンバラ	0.02	資産運用 業務	なし	サービス 受入	営業費用 (調査費) (注1)	357,941	未払費用	177,791

当事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金 又は 出資金 (百万)	事業の 内容	議決権等 の所有 (被所有) の割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社 の子会社	BNYメロン・ インターナショナル・ マネジメント・リミテッド	英領 西インド 諸島 ケイマン 諸島	\$31.30	資産運用 業務	なし	サービス 提供	投資一任 契約に係る 取引の 収入(注1)	3,732,932	未収運用 受託報酬	973,556

親会社の子会社	ニュートン・インベストメント・マネジメント・リミテッド	英国 ロンドン	\$248.00	資産運用 業務	なし	サービス 受入	営業費用 (調査費) (注1)	389,137	未払費用	193,776
親会社の子会社	メロン・キャピタル・マネジメント・コーポレーション	米国 サンフランシスコ	\$297.68	資産運用 業務	なし	サービス 受入	営業費用 (調査費) (注1)	888,858	未払費用	229,220
親会社の子会社	スタンディッシュ・メロン・アセット・マネジメント・カンパニー	米国 ボストン	\$287.45	資産運用 業務	なし	サービス 受入	営業費用 (調査費) (注1)	1,128,906	未払費用	313,670
親会社の子会社	ザ・ボストン・カンパニー アンド・リミテッド	米国 ボストン	\$1,664.49	資産運用 業務	なし	サービス 受入	営業費用 (調査費) (注1)	275,113	未払費用	58,974
親会社の子会社	インサイト・インベストメント・マネジメント・リミテッド	米国 ロンドン	46.2	資産運用 業務	なし	サービス 受入	営業費用 (調査費) (注1)	351,557	未払費用	137,245
親会社の子会社	ウルダン・セキュリティーズ・マネジメント・インク	米国 ペンシルバニア	\$2.7	資産運用 業務	なし	サービス 受入	営業費用 (調査費) (注1)	160,641	未払費用	65,938
親会社の子会社	ウォルター・スコット アンド・パートナーズ・ リミテッド	英国 エジンバラ	0.02	資産運用 業務	なし	サービス 受入	営業費用 (調査費) (注1)	415,218	未払費用	226,156

1. 関連当事者との取引

(注1) 独立第三者間取引と同様の一般的な取引条件で行っています。

1. 親会社に関する注記

B N Yメロン・インベストメント・マネジメント（アジア パシフィック）ホールディングス・リミテッド（非上場）

同社は、平成25年1月2日より会社名を旧社名（B N Yメロン・アセット・マネジメント・インターナショナル・ホールディングス・リミテッド）より変更しております。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自平成23年4月 1日 至平成24年3月31日)	当事業年度 (自平成24年4月 1日 至平成25年3月31日)
1株当たり純資産額	471,218円26銭	157,720円21銭
1株当たり当期純利益金額	11,993円62銭	1,170円23銭

なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在していないため、記述していません。

(注) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は以下のとおりであります。

	前事業年度 (自平成23年4月 1日 至平成24年3月31日)	当事業年度 (自平成24年4月 1日 至平成25年3月31日)
当期純利益（千円）	190,698	18,606
普通株式に係る当期純利益（千円）	190,698	18,606
期中平均株式数	15,900	15,900

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

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】

原届出書の下記事項のうち以下に記載した箇所を、＜訂正前＞の内容から＜訂正後＞の内容に訂正します。
下線部____が訂正部分を示します。

<訂正前>

(1) 受託会社

名称：三井住友信託銀行株式会社

資本金の額：342,037百万円（平成24年9月末現在）

（省略）

<参考：再信託受託者の概要>

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24年9月末現在）

（省略）

(2) 販売会社

名称	資本金の額 (平成24年9月末現在)	事業の内容
（省略）		

池田泉州T T証券株式会社の資本金の額は、平成25年9月2日現在です。

(3) 投資顧問会社

名称：B N YメロンA R XインベスティメントスL T D A

資本金の額：33,417百万米ドル（平成23年12月末現在）

（省略）

<訂正後>

(1) 受託会社

名称：三井住友信託銀行株式会社

資本金の額：342,037百万円（平成25年3月末現在）

（省略）

<参考：再信託受託者の概要>

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3月末現在）

（省略）

(2) 販売会社

名称	資本金の額 (平成25年3月末現在)	事業の内容
（省略）		

池田泉州T T証券株式会社の資本金の額は、平成25年9月2日現在です。

(3) 投資顧問会社

名称：B N YメロンA R XインベスティメントスL T D A

資本金の額：36,431百万米ドル（平成24年12月末現在）

（省略）

独立監査人の監査報告書

平成25年8月7日

B N Yメロン・アセット・マネジメント・ジャパン株式会社
取締役会 御中

あらた監査法人

指定社員 公認会計士 鶴田 光夫
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B N Yメロン・ブラジル・インフラ・消費関連株式ファンドの平成24年12月18日から平成25年6月17日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、B N Yメロン・ブラジル・インフラ・消費関連株式ファンドの平成25年6月17日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

B N Yメロン・アセット・マネジメント・ジャパン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. 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

[委託会社の監査報告書（当期）へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成25年6月10日

B N Yメロン・アセット・マネジメント・ジャパン株式会社
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 安藤 通 教
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B N Yメロン・アセット・マネジメント・ジャパン株式会社の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第16期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、B N Yメロン・アセット・マネジメント・ジャパン株式会社の平成25年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以上

(注) 上記は、当社が、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。