

【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6月21日提出

【発行者名】 新光投信株式会社

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 後藤 修一

【本店の所在の場所】 東京都中央区日本橋一丁目17番10号

【事務連絡者氏名】 高畠 泰之
連絡場所：東京都中央区日本橋一丁目17番10号

【電話番号】 03 - 3277 - 1823

【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】 みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド
（通貨選択型）円コース
みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド
（通貨選択型）米ドルコース
みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド
（通貨選択型）豪ドルコース
みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド
（通貨選択型）ブラジルリアルコース
みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド
（通貨選択型）マネープールファンド

【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】 各3兆円を上限とします。

【縦覧に供する場所】 該当事項なし

【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、有価証券報告書を提出しましたので、平成24年12月25日付をもって提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の関係情報を新たな情報に訂正するため、また、記載事項のうち、「第一部 証券情報」、「第二部 ファンド情報」および「第三部 委託会社等の情報」に訂正すべき事項がありますので、これを訂正するとともに、併せて原届出書添付書類の訂正を行うものです。

【訂正の内容】

- (1) 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。
_____部分は、訂正部分を示します。
- (2) 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」について、該当箇所を更新します。
- (3) 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」にかかる記載を更新します。
- (4) 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」の内容を更新します。

第一部 【証券情報】

（1）【ファンドの名称】

< 訂正前 >

ファンドの正式名称	略 称
(略)	

なお、上記ファンドを総称して「みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）」あるいは「ファンド」という場合、それぞれのファンドを「当ファンド」あるいは「各ファンド」という場合があります。また、各ファンドについて、それぞれ上記に対応する表中の略称を使用する場合、「円コース」「米ドルコース」「豪ドルコース」「ブラジルリアルコース」を総称して「各通貨コース」という場合があります。

< 訂正後 >

ファンドの正式名称	略 称
(略)	

それぞれのファンドを「当ファンド」あるいは「各ファンド」という場合があります。また、各ファンドについて、それぞれ上記に対応する表中の略称を使用する場合、「円コース」「米ドルコース」「豪ドルコース」「ブラジルリアルコース」を総称して「各通貨コース」という場合があります。なお、上記ファンドおよび委託者が設定・運用する下記のファンドを総称して「みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）」という場合があります。

みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）メキシコペソコース
みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）トルコリラコース

（5）【申込手数料】

（ロ）スイッチング手数料

< 各ファンド共通 >

< 訂正前 >

各通貨コースおよびマネープールファンド間において、乗り換え（以下「スイッチング」³といいます。）が可能です。ただし、マネープールファンドのお買い付けは各通貨コースからのスイッチングの場合に限定します。

(略)

< 訂正後 >

「みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）」構成ファンド間において、乗り換え（以下「スイッチング」³といいます。）が可能です。ただし、マネープールファンドのお買い付けは各通貨コースからのスイッチングの場合に限定します。

(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】

(1) 【ファンドの目的及び基本的性格】

a . ファンドの目的及び基本的性格

< 訂正前 >

(略)

各ファンドは、社団法人投資信託協会が定める商品分類において、以下のように分類・区分されます。

(略)

商品分類および属性区分の定義については、社団法人投資信託協会のホームページ (<http://www.toushin.or.jp/>) をご参照ください。

(略)

< 訂正後 >

(略)

各ファンドは、一般社団法人投資信託協会が定める商品分類において、以下のように分類・区分されます。

(略)

商品分類および属性区分の定義については、一般社団法人投資信託協会のホームページ (<http://www.toushin.or.jp/>) をご参照ください。

(略)

b . ファンドの特色

< 訂正前 >

1 . 各通貨コースは、主として海外の高利回り社債（以下「ハイイールド債券」といいます。）に実質的な投資を行い、高水準のインカムゲインの確保と中長期的なキャピタルゲインの獲得を目指して運用を行います。

(略)

2 . 投資対象とする外国投資信託における為替取引の対象通貨の違いにより、4つの通貨コースとその他にマネープールファンドがあります。また、各通貨コースおよびマネープールファンド間でのスイッチングが可能です。

通貨コースは円コース、米ドルコース、豪ドルコース、ブラジルリアルコースの4コースから選択できます。

(略)



ウエスタン・アセット・マネジメント・カンパニーについて

(略)

ウエスタン・アセット・マネジメント・カンパニー（以下「ウエスタン・アセット」といいます。）は、債券運用に特化した世界有数の債券運用専門会社です。

(略)

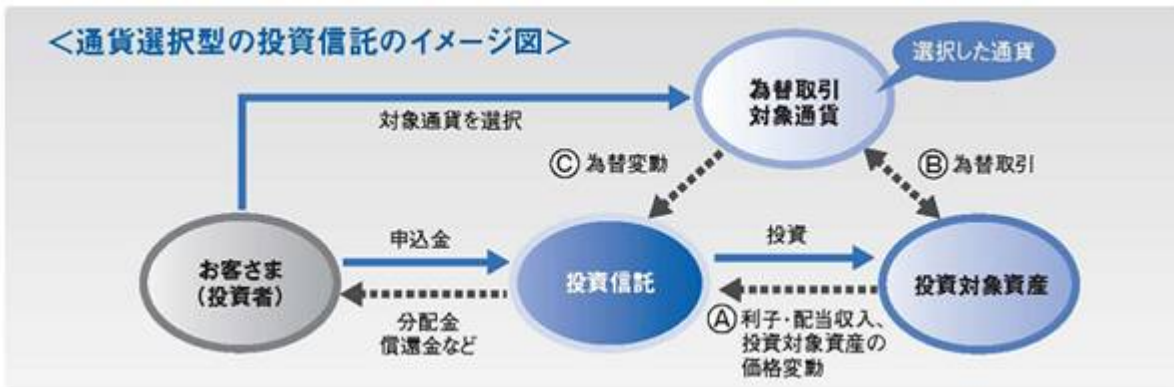
各通貨コースの収益の源泉

（略）

2．為替取引によるプレミアムとコスト

（略）

通貨選択型ファンドの収益のイメージ



（略）

為替取引によるプレミアム（上図?部分）

（略）

為替変動による収益（上図?部分）

（略）

- ・「選択した通貨」の対円レートが上昇（円安）した場合は、為替差益を得ることができます。
- ・逆に、「選択した通貨」の対円レートが下落（円高）した場合は、為替差損が発生します。

これまで説明しました内容についてまとめますと、以下のようになります。

収益の源泉	＝	利子・配当収入 投資対象資産の価格変動	+	為替取引による プレミアム/コスト	+	為替差益/為替差損
収益を得られる ケース		<ul style="list-style-type: none"> 投資対象資産の市況の好転（金利の低下、発行体の信用状況の改善など）* <p>↑ 投資対象資産（債券など）の価格の上昇</p>		<ul style="list-style-type: none"> 選択した通貨の短期金利が投資対象資産の通貨の短期金利を上回る <p>↑ プレミアムの発生</p>		<ul style="list-style-type: none"> 選択した通貨が対円で上昇（円安） <p>↑ 為替差益の発生</p>
損失やコストが 発生するケース		<ul style="list-style-type: none"> 投資対象資産の市況の悪化（金利の上昇、発行体の信用状況の悪化など）* <p>↓ 投資対象資産（債券など）の価格の下落</p>		<ul style="list-style-type: none"> 選択した通貨の短期金利が投資対象資産の通貨の短期金利を下回る <p>↓ コストの発生</p>		<ul style="list-style-type: none"> 選択した通貨が対円で下落（円高） <p>↓ 為替差損の発生</p>

*投資対象資産の価格の上昇/下落の要因は、資産の種類（株式、債券、不動産など）により異なります。

（略）

<訂正後>

ファンドの特色をよりご理解いただくため、「みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）」を構成する他のファンドに関する記載をすることがあります。

1. 各通貨コースは、主として海外の高利回り社債（以下「ハイイールド債券」といいます。）に実質的な投資を行い、高水準のインカムゲインの確保と中長期的なキャピタルゲインの獲得を目指して運用を行います。

（略）

2. 「みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）」には、投資対象とする外国投資信託における為替取引の対象通貨の違いにより、6つの通貨コースとその他にマネープールファンドがあります。また、各通貨コースおよびマネープールファンド間でのスイッチングが可能です。

通貨コースは円コース、米ドルコース、豪ドルコース、ブラジルリアルコース、メキシコペソコース、トルコリラコースの6コースから選択できます。

（略）



ウエスタン・アセット・マネジメント・カンパニーについて

（略）

ウエスタン・アセット・マネジメント・カンパニー（以下「ウエスタン・アセット」といいます。）は、債券（ローンを含む）運用に特化した世界有数の運用会社です。

（略）

2013年3月末現在

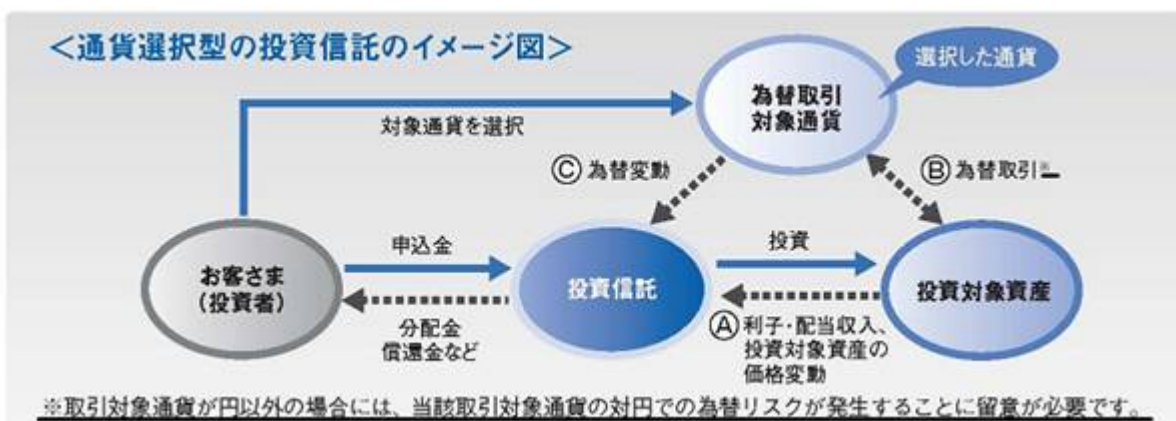
各通貨コースの収益の源泉

（略）

2. 為替取引によるプレミアム（金利差相当分の収益）とコスト（金利差相当分の費用）

（略）

通貨選択型ファンドの収益のイメージ



(略)

為替取引によるプレミアム（金利差相当分の収益）（上図?部分）

(略)







為替変動による収益（上図?部分）

(略)

- ・「選択した通貨」が対円で上昇（円安）した場合は、為替差益を得ることができます。
- ・逆に、「選択した通貨」が対円で下落（円高）した場合は、為替差損が発生します。

これまで説明しました内容についてまとめますと、以下のようになります。

これらの収益源に相応してリスクが内在していることに注意が必要です。

収益の源泉	＝ 利子・配当収入 投資対象資産の価格変動	＋ 為替取引による プレミアム／コスト	＋ 為替差益／為替差損
収益を得られる ケース	<ul style="list-style-type: none"> ・投資対象資産の市況の好転（金利の低下、発行体の信用状況の改善など）*  <p>投資対象資産（債券など）の価格の上昇</p>	<ul style="list-style-type: none"> ・選択した通貨の短期金利が投資対象資産の通貨の短期金利を上回る  <p>プレミアム（金利差相当分の収益）の発生</p>	<ul style="list-style-type: none"> ・選択した通貨が対円で上昇（円安）  <p>為替差益の発生</p>
損失やコストが 発生するケース	<ul style="list-style-type: none"> ・投資対象資産の市況の悪化（金利の上昇、発行体の信用状況の悪化など）*  <p>投資対象資産（債券など）の価格の下落</p>	<ul style="list-style-type: none"> ・選択した通貨の短期金利が投資対象資産の通貨の短期金利を下回る  <p>コスト（金利差相当分の費用）の発生</p>	<ul style="list-style-type: none"> ・選択した通貨が対円で下落（円高）  <p>為替差損の発生</p>

*投資対象資産の価格の上昇／下落の要因は、資産の種類（株式、債券、不動産など）により異なります。

(略)

(3) 【ファンドの仕組み】**b. 委託会社の概況**

< 訂正前 >

(イ) 資本金の額（平成24年10月末現在）

(略)

(ハ) 大株主の状況

(平成24年10月末現在)

株主名	住所	持株数	持株比率
(略)			

< 訂正後 >

(イ) 資本金の額（平成25年4月末現在）

(略)

(ハ) 大株主の状況

(平成25年4月末現在)

株主名	住所	持株数	持株比率
(略)			

2【投資方針】

(2)【投資対象】

< 訂正前 >

(略)

b. 有価証券および金融商品の指図範囲等

< 各通貨コース >

(イ) 委託者は、信託金を、主として次の第1号に掲げる外国投資信託の受益証券および第2号に掲げる新光投信株式会社を委託者とし、三井住友信託銀行株式会社を受託者として締結された親投資信託である国内短期公社債マザーファンドの受益証券のほか、第3号から第7号に掲げる有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図します。

(略)

各ファンドが投資する投資信託証券の概要

1. ハイイールド・ボンド・ファンドの概要

(略)	
主な関係法人	(略) ウエスタン・アセット・マネジメント・カンパニー・ <u>ディーティーブイエム</u> ・リミターダ（サンパウロ） 受託会社兼管理事務代行会社：B N Y _ <u>ファンド</u> ・マネジメント（ケイマン）リミテッド (略)
(略)	

(略)

上記の各概要は、各投資信託証券の内容を要約したものであり、そのすべてではありません。
また、各概要は平成24年12月25日現在のものであり、今後変更になる場合があります。

< 訂正後 >

(略)

b. 有価証券および金融商品の指図範囲等

< 各通貨コース >

(イ) 委託者は、信託金を、主として次の第1号に掲げる外国投資信託の受益証券および第2号に掲げる新光投信株式会社を委託者とし、三井住友信託銀行株式会社を受託者として締結された親投資信託である国内短期公社債マザーファンド（以下「マザーファンド」といいます。）の受益証券のほか、第3号から第7号に掲げる有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図します。

(略)

各ファンドが投資する投資信託証券の概要

1. ハイイールド・ボンド・ファンドの概要

(略)	
主な関係法人	(略) ウエスタン・アセット・マネジメント・カンパニー・ <u>DTVM</u> ・リミターダ（サンパウロ） 受託会社兼管理事務代行会社：B N Y <u>メロン</u> ・ <u>ファンド</u> ・マネジメント（ケイマン）リミテッド (略)
(略)	

(略)

上記の各概要は、各投資信託証券の内容を要約したものであり、そのすべてではありません。

また、各概要は平成25年6月21日現在のものであり、今後変更になる場合があります。

(3) 【運用体制】

a. 各ファンドの運用体制

< 訂正前 >

(略)

< 各ファンド共通 >

上記は平成24年12月25日現在のものであり、今後変更になることがあります。

(略)

< 訂正後 >

(略)

< 各ファンド共通 >

上記は平成25年6月21日現在のものであり、今後変更になることがあります。

(略)

4 【手数料等及び税金】

(1) 【申込手数料】

(ロ) スイッチング手数料

< 各ファンド共通 >

< 訂正前 >

各通貨コースおよびマネープールファンド間において、乗り換え（以下「スイッチング」³といいます。）が可能です。ただし、マネープールファンドのお買い付けは各通貨コースからのスイッチングの場合に限定します。

(略)

< 訂正後 >

「みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）」構成ファンド間において、乗り換え（以下「スイッチング」³といいます。）が可能です。ただし、マネープールファンドのお買い付けは各通貨コースからのスイッチングの場合に限定します。

(略)

(5) 【課税上の取扱い】

< 訂正前 >

a. 個人の受益者の場合

(イ) 収益分配金の取り扱い

収益分配金のうち課税対象となる普通分配金については、配当所得として課税され、以下の（表1）の税率で源泉徴収されます。なお、元本払戻金（特別分配金）は課税されません。確定申告を行い、総合課税・申告分離課税のいずれかを選択することもできます。また、特定口座（源泉徴収あり）の利用も可能です。

(ロ) 一部解約金・償還金の取り扱い

(略)

(表1)

期 間	税 率
平成24年12月31日まで	10%（所得税7%および地方税3%）

平成25年1月1日から 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%）

平成25年1月1日からは、所得税に復興特別所得税が加算されるため上記の税率となります。

(八) 損益通算について

(略)

b. 法人の受益者の場合

(略)

(表2)

期間	税率
平成24年12月31日まで	7%（所得税のみ）
平成25年1月1日から 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）

平成25年1月1日からは、所得税に復興特別所得税が加算されるため上記の税率となります。

(略)

税法が改正された場合等は、上記「(5) 課税上の取扱い」の内容が変更される場合があります。

<訂正後>

a. 個人の受益者の場合

(イ) 収益分配金の取り扱い

収益分配金のうち課税対象となる普通分配金については、配当所得として課税され、以下の(表1)の税率で源泉徴収されます。なお、元本払戻金（特別分配金）は課税されません。確定申告を行い、総合課税（配当控除の適用はありません。）・申告分離課税のいずれかを選択することもできます。また、特定口座（源泉徴収あり）の利用も可能です。

(ロ) 一部解約金・償還金の取り扱い

(略)

(表1)

期間	税率
平成25年1月1日から 平成25年12月31日まで	10.147%（所得税7%、復興特別所得税0.147%および地方税3%）
平成26年1月1日以降	20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%および地方税5%）

(八) 損益通算について

(略)

b. 法人の受益者の場合

(略)

(表2)

期間	税率
平成25年1月1日から 平成25年12月31日まで	7.147%（所得税7%および復興特別所得税0.147%）

平成26年1月1日以降	15.315% (所得税15%および復興特別所得税0.315%)
-------------	------------------------------------

(略)

税法が改正された場合等は、上記「(5) 課税上の取扱い」の内容が変更される場合があります。税金の取り扱いの詳細については、税務専門家などにご確認されることをお勧めします。

5【運用状況】

<更新後>

(1)【投資状況】

円コース

(平成25年4月30日現在)

分類	資産の種類		国・地域	金額	評価方法	投資比率
有価証券	投資信託受益証券		ケイマン諸島	円 8,037,611,460	時価	% 93.1
			小計	円 8,037,611,460	-	% 93.1
	親投資 信託	国内短期公社債マザー ファンド受益証券	日本	円 1,403,481	時価	% 0.0
			小計	円 1,403,481	-	% 0.0
	その他 資産	コール・ローン等		日本他	円 595,393,719	負債控除後の 取得価額
-	純資産総額			円 8,634,408,660	-	% 100.0

(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。

米ドルコース

(平成25年4月30日現在)

分類	資産の種類		国・地域	金額	評価方法	投資比率
有価証券	投資信託受益証券		ケイマン諸島	円 425,463,165	時価	% 93.4
			小計	円 425,463,165	-	% 93.4
	親投資 信託	国内短期公社債マザー ファンド受益証券	日本	円 300,746	時価	% 0.1
			小計	円 300,746	-	% 0.1
	その他 資産	コール・ローン等		日本他	円 29,837,776	負債控除後の 取得価額
-	純資産総額			円 455,601,687	-	% 100.0

豪ドルコース

（平成25年4月30日現在）

分類	資産の種類		国・地域	金額	評価方法	投資比率
有価証券	投資信託受益証券		ケイマン諸島	円 9,698,418,929	時価	% 98.1
			小計	円 9,698,418,929	-	% 98.1
	親投資 信託	国内短期公社債マザー ファンド受益証券	日本	円 1,202,984	時価	% 0.0
			小計	円 1,202,984	-	% 0.0
その他 資産	コール・ローン等		日本他	円 185,991,552	負債控除後の 取得価額	% 1.9
-	純資産総額			円 9,885,613,465	-	% 100.0

ブラジルリアルコース

（平成25年4月30日現在）

分類	資産の種類		国・地域	金額	評価方法	投資比率
有価証券	投資信託受益証券		ケイマン諸島	円 98,376,862,457	時価	% 97.8
			小計	円 98,376,862,457	-	% 97.8
	親投資 信託	国内短期公社債マザー ファンド受益証券	日本	円 6,415,914	時価	% 0.0
			小計	円 6,415,914	-	% 0.0
その他 資産	コール・ローン等		日本他	円 2,163,444,963	負債控除後の 取得価額	% 2.2
-	純資産総額			円 100,546,723,334	-	% 100.0

マネープールファンド

（平成25年4月30日現在）

分類	資産の種類		国・地域	金額	評価方法	投資比率
有価証券	親投資 信託	国内短期公社債マザー ファンド受益証券	日本	円 2,240,829	時価	% 92.1
			小計	円 2,240,829	-	% 92.1
その他 資産	コール・ローン等		日本	円 193,529	負債控除後の 取得価額	% 7.9
-	純資産総額			円 2,434,358	-	% 100.0

（参考）

各ファンドが投資を行う投資信託証券のうち、国内の親投資信託証券の投資状況は以下のとおりです。

< 国内短期公社債マザーファンド >

（平成25年4月30日現在）

分類	資産の種類		国・地域	金額	評価方法	投資比率
有価証券	公社債券	国債証券	日本	円 1,809,866,651	時価	% 99.4
			小計	円 1,809,866,651		-
その他 資産	コール・ローン等		日本	円 11,808,891	負債控除後の 取得価額	% 0.6
-	純資産総額			円 1,821,675,542	-	% 100.0

（2）【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

円コース

（平成25年4月30日現在）

順位	銘柄名	国・地域	種類	数量 (口)	帳簿価額		評価額		投資 比率 (%)
					単価 (円)	金額 (円)	単価 (円)	金額 (円)	
1	WAグローバル・ハイ・ イールド・ボンド（マル チ・カレンシー）ファン ド - JPYクラス	ケイマ ン諸島	投資信託 受益証券	7,850,763,294	1.02	8,011,703,941	1.0238	8,037,611,460	93.08
2	国内短期公社債マザー ファンド受益証券	日本	親投資信託	1,392,481	1.0079	1,403,481	1.0079	1,403,481	0.01

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する評価金額の比率です。なお、投資比率は小数第3位以下を切り捨てているため、合計と一致しない場合があります。以下同じ。

種別投資比率（平成25年4月30日現在）

種類	投資比率 (%)
投資信託受益証券	93.08
親投資信託	0.01
合計	93.10

株式業種別投資比率（平成25年4月30日現在）

該当事項はありません。

米ドルコース

（平成25年4月30日現在）

順位	銘柄名	国・地域	種類	数量 (口)	帳簿価額		評価額		投資 比率 (%)
					単価 (円)	金額 (円)	単価 (円)	金額 (円)	

1	WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド(マルチ・カレンシー)ファンド-USDクラス	ケイマン諸島	投資信託 受益証券	346,383,754	1.23	429,204,109	1.2283	425,463,165	93.38
2	国内短期公社債マザーファンド受益証券	日本	親投資信託	298,389	1.0079	300,746	1.0079	300,746	0.06

種類別投資比率(平成25年4月30日現在)

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	93.38
親投資信託	0.06
合計	93.45

株式業種別投資比率(平成25年4月30日現在)

該当事項はありません。

豪ドルコース

(平成25年4月30日現在)

順位	銘柄名	国・地域	種類	数量 (口)	帳簿価額		評価額		投資 比率 (%)
					単価 (円)	金額 (円)	単価 (円)	金額 (円)	
1	WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド(マルチ・カレンシー)ファンド-AUDクラス	ケイマン諸島	投資信託 受益証券	7,844,078,720	1.23	9,698,418,929	1.2364	9,698,418,929	98.10
2	国内短期公社債マザーファンド受益証券	日本	親投資信託	1,193,555	1.0079	1,202,984	1.0079	1,202,984	0.01

種類別投資比率(平成25年4月30日現在)

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	98.10
親投資信託	0.01
合計	98.11

株式業種別投資比率(平成25年4月30日現在)

該当事項はありません。

ブラジルリアルコース

(平成25年4月30日現在)

順位	銘柄名	国・地域	種類	数量 (口)	帳簿価額		評価額		投資 比率 (%)
					単価 (円)	金額 (円)	単価 (円)	金額 (円)	

1	WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド（マルチ・カレンシー）ファンド - BRLクラス	ケイマン諸島	投資信託受益証券	129,341,128,658	0.75	98,040,575,522	0.7606	98,376,862,457	97.84
2	国内短期公社債マザーファンド受益証券	日本	親投資信託	6,365,626	1.0079	6,415,914	1.0079	6,415,914	0.00

種類別投資比率（平成25年4月30日現在）

種類	投資比率（%）
投資信託受益証券	97.84
親投資信託	0.00
合計	97.84

株式業種別投資比率（平成25年4月30日現在）

該当事項はありません。

マネープールファンド

（平成25年4月30日現在）

順位	銘柄名	国・地域	種類	数量 (口)	帳簿価額		評価額		投資比率 (%)
					単価 (円)	金額 (円)	単価 (円)	金額 (円)	
1	国内短期公社債マザーファンド受益証券	日本	親投資信託	2,223,266	1.0078	2,240,608	1.0079	2,240,829	92.05

種類別投資比率（平成25年4月30日現在）

種類	投資比率（%）
親投資信託	92.05
合計	92.05

株式業種別投資比率（平成25年4月30日現在）

該当事項はありません。

【投資不動産物件】

各ファンド共通

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

各ファンド共通

該当事項はありません。

(参考)

各ファンドが投資を行う投資信託証券のうち、国内の親投資信託証券の投資資産は以下のとおりです。

< 国内短期公社債マザーファンド >

投資有価証券の主要銘柄

（平成25年4月30日現在）

順位	銘柄名	国・地域	種類	額面（円）	帳簿価額		評価額		利率（％）	償還期限	投資比率（％）
					単価（円）	金額（円）	単価（円）	金額（円）			
1	第355回国庫短期証券	日本	国債証券	830,000,000	99.99	829,920,438	99.99	829,920,438	0.0000	2013.07.01	45.55
2	第350回国庫短期証券	日本	国債証券	610,000,000	99.99	609,968,222	99.99	609,968,222	0.0000	2013.06.10	33.48
3	第342回国庫短期証券	日本	国債証券	370,000,000	99.99	369,977,991	99.99	369,977,991	0.0000	2013.05.07	20.30

種別投資比率（平成25年4月30日現在）

種類	投資比率（％）
国債証券	99.35
合計	99.35

株式業種別投資比率（平成25年4月30日現在）

該当事項はありません。

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】

円コース

（単位：円）

期間		純資産総額 (分配落ち)	純資産総額 (分配付き)	基準価額 (分配落ち)	基準価額 (分配付き)
第1期特定期間	第1期計算期間末	3,702,345,050	3,720,967,981	9,940	9,990
	第2期計算期間末	4,282,921,035	4,304,166,685	10,080	10,130
	第3期計算期間末	5,224,654,657	5,250,271,448	10,198	10,248
	第4期計算期間末	5,868,275,370	5,897,104,839	10,178	10,228
第2期特定期間	第5期計算期間末	6,587,284,267	6,619,420,240	10,249	10,299
	第6期計算期間末	6,906,622,881	6,940,279,545	10,260	10,310
	第7期計算期間末	7,241,259,461	7,277,316,228	10,041	10,091
	第8期計算期間末	7,885,653,759	7,924,592,591	10,126	10,176
	第9期計算期間末	7,782,371,478	7,823,167,304	9,538	9,588
	第10期計算期間末	7,980,216,799	8,022,562,455	9,423	9,473
第3期特定期間	第11期計算期間末	7,728,165,268	7,768,511,639	9,577	9,627
	第12期計算期間末	7,394,468,536	7,433,815,697	9,396	9,446
	第13期計算期間末	7,647,737,047	7,687,835,951	9,536	9,586
	第14期計算期間末	7,857,006,200	7,897,519,539	9,697	9,747
	第15期計算期間末	7,713,617,023	7,752,693,668	9,870	9,920
	第16期計算期間末	7,578,395,082	7,616,806,719	9,865	9,915
	第17期計算期間末	7,435,686,322	7,473,504,072	9,831	9,881

第4期特定期間	第18期計算期間末	7,135,325,720	7,172,088,200	9,705	9,755
	第19期計算期間末	7,006,338,192	7,042,225,413	9,762	9,812
	第20期計算期間末	6,661,435,885	6,695,164,019	9,875	9,925
	第21期計算期間末	6,555,633,670	6,588,467,235	9,983	10,033
	第22期計算期間末	6,567,652,241	6,600,054,873	10,134	10,184
第5期特定期間	第23期計算期間末	6,572,055,048	6,604,393,473	10,161	10,211
	第24期計算期間末	6,777,903,092	6,811,454,634	10,101	10,151
	第25期計算期間末	7,473,797,008	7,510,199,936	10,265	10,315
	第26期計算期間末	7,932,985,151	7,970,880,606	10,467	10,517
	第27期計算期間末	8,138,209,156	8,177,139,987	10,452	10,502
	第28期計算期間末 (平成25年3月25日)	8,406,808,923	8,446,781,884	10,516	10,566
	平成24年4月末日	7,376,874,507	-	9,866	-
	平成24年5月末日	7,061,571,329	-	9,723	-
	平成24年6月末日	6,781,441,534	-	9,782	-
	平成24年7月末日	6,641,355,462	-	9,927	-
	平成24年8月末日	6,580,155,305	-	10,012	-
	平成24年9月末日	6,509,548,033	-	10,082	-
	平成24年10月末日	6,727,856,308	-	10,147	-
	平成24年11月末日	6,861,872,341	-	10,157	-
	平成24年12月末日	7,515,905,766	-	10,276	-
	平成25年1月末日	7,999,344,747	-	10,466	-
	平成25年2月末日	8,245,347,391	-	10,457	-
	平成25年3月末日	8,381,598,899	-	10,517	-
	平成25年4月末日	8,634,408,660	-	10,580	-

(注) 基準価額は1万口当たりの純資産額です。以下同じ。

米ドルコース

(単位：円)

期 間		純資産総額 (分配落ち)	純資産総額 (分配付き)	基準価額 (分配落ち)	基準価額 (分配付き)
第1期特定期間	第1期計算期間末	561,559,759	564,336,544	10,112	10,162
	第2期計算期間末	620,750,377	623,789,791	10,212	10,262
	第3期計算期間末	737,199,254	740,797,327	10,244	10,294
	第4期計算期間末	742,323,163	745,995,225	10,108	10,158
第2期特定期間	第5期計算期間末	716,903,017	720,386,992	10,289	10,339
	第6期計算期間末	804,037,811	807,909,250	10,384	10,434
	第7期計算期間末	777,314,650	781,220,064	9,952	10,002
	第8期計算期間末	902,703,642	907,313,734	9,791	9,841
	第9期計算期間末	845,887,263	850,566,566	9,039	9,089
第3期特定期間	第10期計算期間末	817,363,895	821,968,025	8,876	8,926
	第11期計算期間末	725,162,153	729,186,737	9,009	9,059
	第12期計算期間末	684,697,306	688,505,262	8,990	9,040
	第13期計算期間末	656,658,477	660,227,315	9,200	9,250
	第14期計算期間末	541,782,895	544,688,146	9,324	9,374
	第15期計算期間末	502,609,049	505,162,382	9,842	9,892
第4期特定期間	第16期計算期間末	494,379,716	496,843,386	10,033	10,083
	第17期計算期間末	479,528,305	481,958,731	9,865	9,915
	第18期計算期間末	448,056,122	450,406,637	9,531	9,581
	第19期計算期間末	423,011,394	425,187,792	9,718	9,768
	第20期計算期間末	394,656,539	396,719,290	9,566	9,616
	第21期計算期間末	368,187,357	370,079,223	9,731	9,781

	第22期計算期間末	345,175,710	346,939,891	9,783	9,833
第5期特定期間	第23期計算期間末	286,114,377	287,535,119	10,069	10,119
	第24期計算期間末	297,596,409	299,039,318	10,312	10,362
	第25期計算期間末	299,418,675	300,808,001	10,776	10,826
	第26期計算期間末	371,281,468	372,888,547	11,551	11,601
	第27期計算期間末	380,310,540	381,909,361	11,893	11,943
	第28期計算期間末 (平成25年3月25日)	384,511,677	386,097,822	12,121	12,171
	平成24年4月末日	470,520,622	-	9,855	-
平成24年5月末日	435,994,804	-	9,493	-	
平成24年6月末日	413,733,313	-	9,602	-	
平成24年7月末日	377,981,559	-	9,619	-	
平成24年8月末日	368,875,690	-	9,745	-	
平成24年9月末日	337,515,668	-	9,711	-	
平成24年10月末日	285,461,328	-	10,024	-	
平成24年11月末日	289,601,867	-	10,346	-	
平成24年12月末日	303,544,563	-	10,919	-	
平成25年1月末日	377,067,757	-	11,669	-	
平成25年2月末日	369,827,018	-	11,708	-	
平成25年3月末日	385,008,312	-	12,068	-	
平成25年4月末日	455,601,687	-	12,626	-	

豪ドルコース

(単位：円)

期 間		純資産総額 (分配落ち)	純資産総額 (分配付き)	基準価額 (分配落ち)	基準価額 (分配付き)
第1期特定期間	第1期計算期間末	3,402,186,640	3,431,991,539	10,273	10,363
	第2期計算期間末	4,572,831,182	4,613,054,803	10,232	10,322
	第3期計算期間末	6,087,195,165	6,139,692,976	10,436	10,526
	第4期計算期間末	7,159,304,076	7,221,280,051	10,397	10,487
第2期特定期間	第5期計算期間末	8,890,277,779	8,962,361,255	11,100	11,190
	第6期計算期間末	9,675,227,454	9,754,632,964	10,966	11,056
	第7期計算期間末	10,821,891,338	10,914,964,446	10,465	10,555
	第8期計算期間末	12,298,177,868	12,402,548,846	10,605	10,695
	第9期計算期間末	12,464,758,179	12,583,531,857	9,445	9,535
	第10期計算期間末	12,305,230,191	12,432,860,405	8,677	8,767
第3期特定期間	第11期計算期間末	12,930,187,360	13,055,795,300	9,265	9,355
	第12期計算期間末	12,461,086,626	12,591,267,049	8,615	8,705
	第13期計算期間末	13,882,729,709	14,018,814,670	9,181	9,271
	第14期計算期間末	15,501,725,805	15,647,701,613	9,557	9,647
	第15期計算期間末	16,529,220,269	16,673,361,759	10,321	10,411
	第16期計算期間末	14,892,570,980	15,023,004,020	10,276	10,366
第4期特定期間	第17期計算期間末	14,129,454,916	14,257,280,512	9,948	10,038
	第18期計算期間末	13,335,994,683	13,467,392,924	9,134	9,224
	第19期計算期間末	13,848,338,298	13,979,342,686	9,514	9,604
	第20期計算期間末	12,959,231,497	13,081,386,418	9,548	9,638
	第21期計算期間末	12,158,820,541	12,270,074,317	9,836	9,926
	第22期計算期間末	11,378,595,711	11,482,065,796	9,897	9,987
	第23期計算期間末	11,257,206,965	11,357,860,895	10,066	10,156
	第24期計算期間末	10,960,062,166	11,054,868,682	10,404	10,494

第5期特定期間	第25期計算期間末	10,262,657,009	10,348,207,389	10,796	10,886
	第26期計算期間末	10,554,905,608	10,635,955,462	11,720	11,810
	第27期計算期間末	10,030,792,437	10,106,819,775	11,874	11,964
	第28期計算期間末 (平成25年3月25日)	9,908,959,593	9,981,776,372	12,247	12,337
	平成24年4月末日	14,321,750,671	-	10,004	-
	平成24年5月末日	13,261,444,964	-	9,066	-
	平成24年6月末日	13,240,749,478	-	9,381	-
	平成24年7月末日	12,794,305,490	-	9,818	-
	平成24年8月末日	11,631,421,058	-	9,777	-
	平成24年9月末日	11,298,465,544	-	9,820	-
	平成24年10月末日	11,169,436,313	-	10,047	-
	平成24年11月末日	10,780,764,374	-	10,443	-
	平成24年12月末日	10,349,475,804	-	10,933	-
	平成25年1月末日	10,403,309,955	-	11,791	-
	平成25年2月末日	9,652,048,302	-	11,576	-
	平成25年3月末日	9,729,779,531	-	12,175	-
	平成25年4月末日	9,885,613,465	-	12,686	-

ブラジルリアルコース

(単位：円)

期 間		純資産総額 (分配落ち)	純資産総額 (分配付き)	基準価額 (分配落ち)	基準価額 (分配付き)
第1期特定期間	第1期計算期間末	11,333,658,947	11,506,047,118	9,862	10,012
	第2期計算期間末	14,235,596,482	14,447,872,781	10,059	10,209
	第3期計算期間末	20,617,385,642	20,923,414,418	10,106	10,256
	第4期計算期間末	24,548,736,543	24,918,798,523	9,951	10,101
第2期特定期間	第5期計算期間末	31,232,775,810	31,672,360,034	10,658	10,808
	第6期計算期間末	36,735,541,291	37,270,841,664	10,294	10,444
	第7期計算期間末	45,490,658,190	46,173,917,897	9,987	10,137
	第8期計算期間末	58,951,387,710	59,835,233,896	10,005	10,155
	第9期計算期間末	64,866,404,954	65,959,120,181	8,904	9,054
	第10期計算期間末	60,666,953,135	61,877,266,975	7,519	7,669
第3期特定期間	第11期計算期間末	67,652,657,870	68,937,380,132	7,899	8,049
	第12期計算期間末	72,524,253,148	73,989,357,806	7,425	7,575
	第13期計算期間末	79,452,840,197	81,039,905,668	7,509	7,659
	第14期計算期間末	90,965,379,869	92,687,334,066	7,924	8,074
	第15期計算期間末	102,996,183,360	104,794,673,498	8,590	8,740
	第16期計算期間末	98,052,327,796	99,849,834,647	8,182	8,332
第4期特定期間	第17期計算期間末	90,917,803,872	92,682,500,574	7,728	7,878
	第18期計算期間末	78,884,072,398	80,607,012,979	6,868	7,018
	第19期計算期間末	76,672,710,910	78,357,928,257	6,825	6,975
	第20期計算期間末	74,461,274,774	76,129,529,321	6,695	6,845
	第21期計算期間末	76,420,790,133	78,111,100,614	6,782	6,932
	第22期計算期間末	77,307,099,514	79,030,021,556	6,730	6,880
第5期特定期間	第23期計算期間末	80,961,699,896	82,743,886,372	6,814	6,964
	第24期計算期間末	81,489,708,649	83,317,789,243	6,686	6,836
	第25期計算期間末	85,583,262,390	87,436,585,414	6,927	7,077
	第26期計算期間末	94,718,193,602	96,604,159,720	7,533	7,683
	第27期計算期間末	99,547,797,796	101,436,282,890	7,907	8,057

第28期計算期間末 (平成25年3月25日)	97,143,839,758	99,017,229,642	7,778	7,928
平成24年4月末日	88,702,191,780	-	7,681	-
平成24年5月末日	77,987,044,886	-	6,914	-
平成24年6月末日	74,125,006,715	-	6,640	-
平成24年7月末日	73,642,115,862	-	6,761	-
平成24年8月末日	75,972,128,247	-	6,732	-
平成24年9月末日	76,979,052,348	-	6,669	-
平成24年10月末日	80,829,691,949	-	6,788	-
平成24年11月末日	81,463,521,814	-	6,671	-
平成24年12月末日	87,863,039,459	-	7,103	-
平成25年1月末日	97,360,547,105	-	7,757	-
平成25年2月末日	97,432,493,556	-	7,767	-
平成25年3月末日	96,645,825,087	-	7,753	-
平成25年4月末日	100,546,723,334	-	8,117	-

マネープールファンド

(単位：円)

	純資産総額 (分配落ち)	純資産総額 (分配付き)	基準価額 (分配落ち)	基準価額 (分配付き)
第1期計算期間末	1,000,274	1,000,274	10,003	10,003
第2期計算期間末	30,843,950	30,843,950	10,005	10,005
第3期計算期間末	12,838,998	12,838,998	10,008	10,008
第4期計算期間末	1,002,023	1,002,023	10,020	10,020
第5期計算期間末 (平成25年3月25日)	2,098,377	2,098,377	10,023	10,023
平成24年4月末日	12,839,498	-	10,009	-
平成24年5月末日	57,039,338	-	10,009	-
平成24年6月末日	68,420,104	-	10,009	-
平成24年7月末日	34,583,127	-	10,009	-
平成24年8月末日	1,001,962	-	10,020	-
平成24年9月末日	1,002,020	-	10,020	-
平成24年10月末日	1,002,070	-	10,021	-
平成24年11月末日	21,845,051	-	10,021	-
平成24年12月末日	46,693,704	-	10,021	-
平成25年1月末日	34,459,439	-	10,021	-
平成25年2月末日	34,461,077	-	10,021	-
平成25年3月末日	2,098,365	-	10,023	-
平成25年4月末日	2,434,358	-	10,022	-

【分配の推移】

円コース

特定期間	決算期	1万口当たりの分配金
------	-----	------------

第1期特定期間	第1期計算期間 (平成22年12月27日)	50円
	第2期計算期間 (平成23年1月25日)	50円
	第3期計算期間 (平成23年2月25日)	50円
	第4期計算期間 (平成23年3月25日)	50円
第2期特定期間	第5期計算期間 (平成23年4月25日)	50円
	第6期計算期間 (平成23年5月25日)	50円
	第7期計算期間 (平成23年6月27日)	50円
	第8期計算期間 (平成23年7月25日)	50円
	第9期計算期間 (平成23年8月25日)	50円
	第10期計算期間 (平成23年9月26日)	50円
第3期特定期間	第11期計算期間 (平成23年10月25日)	50円
	第12期計算期間 (平成23年11月25日)	50円
	第13期計算期間 (平成23年12月26日)	50円
	第14期計算期間 (平成24年1月25日)	50円
	第15期計算期間 (平成24年2月27日)	50円
	第16期計算期間 (平成24年3月26日)	50円
第4期特定期間	第17期計算期間 (平成24年4月25日)	50円
	第18期計算期間 (平成24年5月25日)	50円
	第19期計算期間 (平成24年6月25日)	50円
	第20期計算期間 (平成24年7月25日)	50円
	第21期計算期間 (平成24年8月27日)	50円
	第22期計算期間 (平成24年9月25日)	50円

特定期間	決算期	1万口当たりの分配金
	第23期計算期間 (平成24年10月25日)	50円

第5期特定期間	第24期計算期間 (平成24年11月26日)	50円
	第25期計算期間 (平成24年12月25日)	50円
	第26期計算期間 (平成25年1月25日)	50円
	第27期計算期間 (平成25年2月25日)	50円
	第28期計算期間 (平成25年3月25日)	50円

米ドルコース

特定期間	決算期	1万口当たりの分配金
第1期特定期間	第1期計算期間 (平成22年12月27日)	50円
	第2期計算期間 (平成23年1月25日)	50円
	第3期計算期間 (平成23年2月25日)	50円
	第4期計算期間 (平成23年3月25日)	50円
第2期特定期間	第5期計算期間 (平成23年4月25日)	50円
	第6期計算期間 (平成23年5月25日)	50円
	第7期計算期間 (平成23年6月27日)	50円
	第8期計算期間 (平成23年7月25日)	50円
	第9期計算期間 (平成23年8月25日)	50円
	第10期計算期間 (平成23年9月26日)	50円
第3期特定期間	第11期計算期間 (平成23年10月25日)	50円
	第12期計算期間 (平成23年11月25日)	50円
	第13期計算期間 (平成23年12月26日)	50円
	第14期計算期間 (平成24年1月25日)	50円
	第15期計算期間 (平成24年2月27日)	50円
	第16期計算期間 (平成24年3月26日)	50円
	第17期計算期間 (平成24年4月25日)	50円
	第18期計算期間 (平成24年5月25日)	50円

第4期特定期間	第19期計算期間 (平成24年6月25日)	50円
	第20期計算期間 (平成24年7月25日)	50円
	第21期計算期間 (平成24年8月27日)	50円
	第22期計算期間 (平成24年9月25日)	50円

特定期間	決算期	1万口当たりの分配金
第5期特定期間	第23期計算期間 (平成24年10月25日)	50円
	第24期計算期間 (平成24年11月26日)	50円
	第25期計算期間 (平成24年12月25日)	50円
	第26期計算期間 (平成25年1月25日)	50円
	第27期計算期間 (平成25年2月25日)	50円
	第28期計算期間 (平成25年3月25日)	50円

豪ドルコース

特定期間	決算期	1万口当たりの分配金
第1期特定期間	第1期計算期間 (平成22年12月27日)	90円
	第2期計算期間 (平成23年1月25日)	90円
	第3期計算期間 (平成23年2月25日)	90円
	第4期計算期間 (平成23年3月25日)	90円
第2期特定期間	第5期計算期間 (平成23年4月25日)	90円
	第6期計算期間 (平成23年5月25日)	90円
	第7期計算期間 (平成23年6月27日)	90円
	第8期計算期間 (平成23年7月25日)	90円
	第9期計算期間 (平成23年8月25日)	90円
	第10期計算期間 (平成23年9月26日)	90円

第3期特定期間	第11期計算期間 (平成23年10月25日)	90円
	第12期計算期間 (平成23年11月25日)	90円
	第13期計算期間 (平成23年12月26日)	90円
	第14期計算期間 (平成24年1月25日)	90円
	第15期計算期間 (平成24年2月27日)	90円
	第16期計算期間 (平成24年3月26日)	90円
第4期特定期間	第17期計算期間 (平成24年4月25日)	90円
	第18期計算期間 (平成24年5月25日)	90円
	第19期計算期間 (平成24年6月25日)	90円
	第20期計算期間 (平成24年7月25日)	90円
	第21期計算期間 (平成24年8月27日)	90円
	第22期計算期間 (平成24年9月25日)	90円

特定期間	決算期	1万口当たりの分配金
第5期特定期間	第23期計算期間 (平成24年10月25日)	90円
	第24期計算期間 (平成24年11月26日)	90円
	第25期計算期間 (平成24年12月25日)	90円
	第26期計算期間 (平成25年1月25日)	90円
	第27期計算期間 (平成25年2月25日)	90円
	第28期計算期間 (平成25年3月25日)	90円

ブラジルリアルコース

特定期間	決算期	1万口当たりの分配金
	第1期計算期間 (平成22年12月27日)	150円

第1期特定期間	第2期計算期間 (平成23年1月25日)	150円
	第3期計算期間 (平成23年2月25日)	150円
	第4期計算期間 (平成23年3月25日)	150円
第2期特定期間	第5期計算期間 (平成23年4月25日)	150円
	第6期計算期間 (平成23年5月25日)	150円
	第7期計算期間 (平成23年6月27日)	150円
	第8期計算期間 (平成23年7月25日)	150円
	第9期計算期間 (平成23年8月25日)	150円
	第10期計算期間 (平成23年9月26日)	150円
第3期特定期間	第11期計算期間 (平成23年10月25日)	150円
	第12期計算期間 (平成23年11月25日)	150円
	第13期計算期間 (平成23年12月26日)	150円
	第14期計算期間 (平成24年1月25日)	150円
	第15期計算期間 (平成24年2月27日)	150円
	第16期計算期間 (平成24年3月26日)	150円
第4期特定期間	第17期計算期間 (平成24年4月25日)	150円
	第18期計算期間 (平成24年5月25日)	150円
	第19期計算期間 (平成24年6月25日)	150円
	第20期計算期間 (平成24年7月25日)	150円
	第21期計算期間 (平成24年8月27日)	150円
	第22期計算期間 (平成24年9月25日)	150円

特定期間	決算期	1万口当たりの分配金
	第23期計算期間 (平成24年10月25日)	150円
	第24期計算期間 (平成24年11月26日)	150円

第5期特定期間	第25期計算期間 (平成24年12月25日)	150円
	第26期計算期間 (平成25年1月25日)	150円
	第27期計算期間 (平成25年2月25日)	150円
	第28期計算期間 (平成25年3月25日)	150円

マネープールファンド

決算期	1万口当たりの分配金
第1期計算期間 (平成23年3月25日)	0円
第2期計算期間 (平成23年9月26日)	0円
第3期計算期間 (平成24年3月26日)	0円
第4期計算期間 (平成24年9月25日)	0円
第5期計算期間 (平成25年3月25日)	0円

【収益率の推移】

円コース

特定期間	決算期	収益率
第1期特定期間	第1期計算期間 (平成22年12月27日)	0.1%
	第2期計算期間 (平成23年1月25日)	1.9%
	第3期計算期間 (平成23年2月25日)	1.7%
	第4期計算期間 (平成23年3月25日)	0.3%
第2期特定期間	第5期計算期間 (平成23年4月25日)	1.2%
	第6期計算期間 (平成23年5月25日)	0.6%
	第7期計算期間 (平成23年6月27日)	1.6%
	第8期計算期間 (平成23年7月25日)	1.3%
	第9期計算期間 (平成23年8月25日)	5.3%
	第10期計算期間 (平成23年9月26日)	0.7%
	第11期計算期間 (平成23年10月25日)	2.2%
	第12期計算期間 (平成23年11月25日)	1.4%

第3期特定期間	第13期計算期間 (平成23年12月26日)	2.0%
	第14期計算期間 (平成24年1月25日)	2.2%
	第15期計算期間 (平成24年2月27日)	2.3%
	第16期計算期間 (平成24年3月26日)	0.5%
第4期特定期間	第17期計算期間 (平成24年4月25日)	0.2%
	第18期計算期間 (平成24年5月25日)	0.8%
	第19期計算期間 (平成24年6月25日)	1.1%
	第20期計算期間 (平成24年7月25日)	1.7%
	第21期計算期間 (平成24年8月27日)	1.6%
	第22期計算期間 (平成24年9月25日)	2.0%

特定期間	決算期	収益率
第5期特定期間	第23期計算期間 (平成24年10月25日)	0.8%
	第24期計算期間 (平成24年11月26日)	0.1%
	第25期計算期間 (平成24年12月25日)	2.1%
	第26期計算期間 (平成25年1月25日)	2.5%
	第27期計算期間 (平成25年2月25日)	0.3%
	第28期計算期間 (平成25年3月25日)	1.1%

(注1) 収益率とは、各計算期間の直前の計算期間末の基準価額(分配落の額)を基準とした、各計算期間末の基準価額(分配付き)の上昇(または下落)率をいいます。なお、第1期計算期間の収益率は、1万口当たりの当初元本を基準に算出しています。以下同じ。

(注2) 収益率は小数第2位を四捨五入しています。以下同じ。

米ドルコース

特定期間	決算期	収益率
第1期特定期間	第1期計算期間 (平成22年12月27日)	1.6%
	第2期計算期間 (平成23年1月25日)	1.5%
	第3期計算期間 (平成23年2月25日)	0.8%

	第4期計算期間 (平成23年3月25日)	0.8%
第2期特定期間	第5期計算期間 (平成23年4月25日)	2.3%
	第6期計算期間 (平成23年5月25日)	1.4%
	第7期計算期間 (平成23年6月27日)	3.7%
	第8期計算期間 (平成23年7月25日)	1.1%
	第9期計算期間 (平成23年8月25日)	7.2%
	第10期計算期間 (平成23年9月26日)	1.3%
第3期特定期間	第11期計算期間 (平成23年10月25日)	2.1%
	第12期計算期間 (平成23年11月25日)	0.3%
	第13期計算期間 (平成23年12月26日)	2.9%
	第14期計算期間 (平成24年1月25日)	1.9%
	第15期計算期間 (平成24年2月27日)	6.1%
	第16期計算期間 (平成24年3月26日)	2.4%
第4期特定期間	第17期計算期間 (平成24年4月25日)	1.2%
	第18期計算期間 (平成24年5月25日)	2.9%
	第19期計算期間 (平成24年6月25日)	2.5%
	第20期計算期間 (平成24年7月25日)	1.0%
	第21期計算期間 (平成24年8月27日)	2.2%
	第22期計算期間 (平成24年9月25日)	1.0%

特定期間	決算期	収益率
第5期特定期間	第23期計算期間 (平成24年10月25日)	3.4%
	第24期計算期間 (平成24年11月26日)	2.9%
	第25期計算期間 (平成24年12月25日)	5.0%
	第26期計算期間 (平成25年1月25日)	7.7%

	第27期計算期間 (平成25年2月25日)	3.4%
	第28期計算期間 (平成25年3月25日)	2.3%

豪ドルコース

特定期間	決算期	収益率
第1期特定期間	第1期計算期間 (平成22年12月27日)	3.6%
	第2期計算期間 (平成23年1月25日)	0.5%
	第3期計算期間 (平成23年2月25日)	2.9%
	第4期計算期間 (平成23年3月25日)	0.5%
第2期特定期間	第5期計算期間 (平成23年4月25日)	7.6%
	第6期計算期間 (平成23年5月25日)	0.4%
	第7期計算期間 (平成23年6月27日)	3.7%
	第8期計算期間 (平成23年7月25日)	2.2%
	第9期計算期間 (平成23年8月25日)	10.1%
	第10期計算期間 (平成23年9月26日)	7.2%
第3期特定期間	第11期計算期間 (平成23年10月25日)	7.8%
	第12期計算期間 (平成23年11月25日)	6.0%
	第13期計算期間 (平成23年12月26日)	7.6%
	第14期計算期間 (平成24年1月25日)	5.1%
	第15期計算期間 (平成24年2月27日)	8.9%
	第16期計算期間 (平成24年3月26日)	0.4%
第4期特定期間	第17期計算期間 (平成24年4月25日)	2.3%
	第18期計算期間 (平成24年5月25日)	7.3%
	第19期計算期間 (平成24年6月25日)	5.1%
	第20期計算期間 (平成24年7月25日)	1.3%
	第21期計算期間 (平成24年8月27日)	4.0%
	第22期計算期間 (平成24年9月25日)	1.5%

特定期間	決算期	収益率
第5期特定期間	第23期計算期間 (平成24年10月25日)	2.6%
	第24期計算期間 (平成24年11月26日)	4.3%
	第25期計算期間 (平成24年12月25日)	4.6%
	第26期計算期間 (平成25年1月25日)	9.4%
	第27期計算期間 (平成25年2月25日)	2.1%
	第28期計算期間 (平成25年3月25日)	3.9%

ブラジルリアルコース

特定期間	決算期	収益率
第1期特定期間	第1期計算期間 (平成22年12月27日)	0.1%
	第2期計算期間 (平成23年1月25日)	3.5%
	第3期計算期間 (平成23年2月25日)	2.0%
	第4期計算期間 (平成23年3月25日)	0.0%
第2期特定期間	第5期計算期間 (平成23年4月25日)	8.6%
	第6期計算期間 (平成23年5月25日)	2.0%
	第7期計算期間 (平成23年6月27日)	1.5%
	第8期計算期間 (平成23年7月25日)	1.7%
	第9期計算期間 (平成23年8月25日)	9.5%
	第10期計算期間 (平成23年9月26日)	13.9%
第3期特定期間	第11期計算期間 (平成23年10月25日)	7.0%
	第12期計算期間 (平成23年11月25日)	4.1%
	第13期計算期間 (平成23年12月26日)	3.2%
	第14期計算期間 (平成24年1月25日)	7.5%

第4期特定期間	第15期計算期間 (平成24年2月27日)	10.3%
	第16期計算期間 (平成24年3月26日)	3.0%
	第17期計算期間 (平成24年4月25日)	3.7%
	第18期計算期間 (平成24年5月25日)	9.2%
	第19期計算期間 (平成24年6月25日)	1.6%
	第20期計算期間 (平成24年7月25日)	0.3%
	第21期計算期間 (平成24年8月27日)	3.5%
	第22期計算期間 (平成24年9月25日)	1.4%

特定期間	決算期	収益率
第5期特定期間	第23期計算期間 (平成24年10月25日)	3.5%
	第24期計算期間 (平成24年11月26日)	0.3%
	第25期計算期間 (平成24年12月25日)	5.8%
	第26期計算期間 (平成25年1月25日)	10.9%
	第27期計算期間 (平成25年2月25日)	7.0%
	第28期計算期間 (平成25年3月25日)	0.3%

マネープールファンド

決算期	収益率
第1期計算期間 (平成23年3月25日)	0.03%
第2期計算期間 (平成23年9月26日)	0.02%
第3期計算期間 (平成24年3月26日)	0.03%
第4期計算期間 (平成24年9月25日)	0.12%
第5期計算期間 (平成25年3月25日)	0.03%

(注) 収益率は小数第3位を四捨五入しています。

(4) 【設定及び解約の実績】

円コース

特定期間	計算期間	設定口数	解約口数
第1期特定期間	第1期計算期間	3,780,086,257□	55,500,000□
	第2期計算期間	530,543,793□	6,000,000□
	第3期計算期間	887,328,283□	13,100,000□
	第4期計算期間	750,387,624□	107,852,069□
第2期特定期間	第5期計算期間	946,850,861□	285,550,000□
	第6期計算期間	873,014,566□	568,876,385□
	第7期計算期間	877,870,518□	397,849,986□
	第8期計算期間	1,019,841,394□	443,428,449□
	第9期計算期間	777,882,429□	406,483,472□
	第10期計算期間	676,944,864□	366,978,867□
第3期特定期間	第11期計算期間	305,796,620□	705,653,657□
	第12期計算期間	759,228,373□	959,070,471□
	第13期計算期間	564,675,747□	414,327,061□
	第14期計算期間	363,690,463□	280,803,493□
	第15期計算期間	504,104,363□	791,443,201□
	第16期計算期間	463,746,135□	596,747,597□
第4期特定期間	第17期計算期間	424,108,363□	542,885,757□
	第18期計算期間	619,593,762□	830,647,857□
	第19期計算期間	479,897,787□	654,949,629□
	第20期計算期間	196,695,926□	628,513,274□
	第21期計算期間	318,962,231□	497,875,957□
	第22期計算期間	234,782,428□	320,969,113□
第5期特定期間	第23期計算期間	447,154,092□	459,995,409□
	第24期計算期間	584,479,348□	341,855,978□
	第25期計算期間	866,095,856□	295,818,798□
	第26期計算期間	461,244,625□	162,739,123□
	第27期計算期間	376,436,405□	169,361,252□
	第28期計算期間	429,241,288□	220,815,321□

(注) 第1期計算期間の設定口数には、当初申込期間の販売口数を含みます。以下同じ。

米ドルコース

特定期間	計算期間	設定口数	解約口数
第1期特定期間	第1期計算期間	555,357,049□	0□
	第2期計算期間	52,525,828□	0□
	第3期計算期間	112,031,922□	300,000□
	第4期計算期間	29,197,621□	14,400,000□
	第5期計算期間	116,582,586□	154,200,000□
	第6期計算期間	146,582,975□	69,090,000□

第2期特定期間	第7期計算期間	54,497,954□	47,703,070□
	第8期計算期間	152,278,203□	11,342,469□
	第9期計算期間	63,092,120□	49,250,000□
	第10期計算期間	7,158,355□	22,193,066□
第3期特定期間	第11期計算期間	259,968□	116,169,023□
	第12期計算期間	1,358,574□	44,684,180□
	第13期計算期間	9,703,684□	57,527,335□
	第14期計算期間	2,325,956□	135,043,324□
	第15期計算期間	6,624,702□	77,008,329□
	第16期計算期間	47,073,432□	65,006,074□
第4期特定期間	第17期計算期間	64,112,624□	70,761,376□
	第18期計算期間	12,454,127□	28,436,409□
	第19期計算期間	154,390□	34,977,656□
	第20期計算期間	120,504□	22,850,000□
	第21期計算期間	7,123,026□	41,300,000□
	第22期計算期間	136,398□	25,673,381□
第5期特定期間	第23期計算期間	612,168□	69,300,000□
	第24期計算期間	4,933,430□	500,000□
	第25期計算期間	3,780,634□	14,497,158□
	第26期計算期間	43,550,553□	0□
	第27期計算期間	3,848,417□	5,500,000□
	第28期計算期間	5,149,542□	7,684,822□

豪ドルコース

特定期間	計算期間	設定口数	解約口数
第1期特定期間	第1期計算期間	3,311,655,494□	0□
	第2期計算期間	1,174,085,821□	16,450,000□
	第3期計算期間	1,544,501,287□	180,702,428□
	第4期計算期間	1,107,129,318□	54,000,000□
第2期特定期間	第5期計算期間	1,529,707,917□	406,652,255□
	第6期計算期間	1,415,347,292□	601,787,975□
	第7期計算期間	1,913,699,895□	395,077,886□
	第8期計算期間	1,630,553,284□	375,234,379□
	第9期計算期間	2,105,616,177□	505,316,182□
	第10期計算期間	1,340,236,580□	356,177,053□
第3期特定期間	第11期計算期間	607,244,294□	831,941,321□
	第12期計算期間	1,305,039,447□	796,985,782□
	第13期計算期間	1,590,556,287□	934,496,560□
	第14期計算期間	1,796,890,549□	697,907,516□
	第15期計算期間	1,468,229,030□	1,672,042,143□
	第16期計算期間	601,150,267□	2,124,311,378□
	第17期計算期間	972,279,322□	1,261,995,358□

第4期特定期間	第18期計算期間	1,747,581,775□	1,350,621,158□
	第19期計算期間	919,874,969□	963,636,429□
	第20期計算期間	291,704,599□	1,274,978,733□
	第21期計算期間	322,238,991□	1,533,477,358□
	第22期計算期間	229,915,910□	1,094,770,404□
第5期特定期間	第23期計算期間	625,164,342□	938,070,474□
	第24期計算期間	293,665,476□	943,378,210□
	第25期計算期間	308,196,123□	1,336,655,580□
	第26期計算期間	184,465,541□	684,524,005□
	第27期計算期間	47,872,689□	605,930,061□
	第28期計算期間	55,119,106□	411,847,836□

ブラジルリアルコース

特定期間	計算期間	設定口数	解約口数
第1期特定期間	第1期計算期間	11,497,944,749□	5,400,000□
	第2期計算期間	2,824,121,031□	164,912,473□
	第3期計算期間	6,322,402,407□	72,237,312□
	第4期計算期間	4,425,147,658□	156,267,391□
第2期特定期間	第5期計算期間	5,959,785,459□	1,324,969,185□
	第6期計算期間	7,359,138,292□	978,061,684□
	第7期計算期間	10,796,608,990□	932,653,355□
	第8期計算期間	14,127,105,741□	754,673,847□
	第9期計算期間	14,731,948,835□	807,346,067□
	第10期計算期間	8,999,155,564□	1,159,248,018□
第3期特定期間	第11期計算期間	7,391,828,820□	2,431,267,356□
	第12期計算期間	13,864,359,562□	1,838,866,492□
	第13期計算期間	10,590,039,254□	2,459,318,400□
	第14期計算期間	11,924,439,628□	2,931,857,940□
	第15期計算期間	11,848,663,075□	6,746,266,982□
	第16期計算期間	7,207,041,067□	7,272,593,503□
第4期特定期間	第17期計算期間	6,869,433,635□	9,056,776,921□
	第18期計算期間	6,104,343,124□	8,888,084,525□
	第19期計算期間	4,902,691,682□	7,417,573,937□
	第20期計算期間	4,128,502,760□	5,259,356,094□
	第21期計算期間	7,780,206,679□	6,309,811,119□
	第22期計算期間	7,263,364,619□	5,089,260,563□
第5期特定期間	第23期計算期間	8,116,364,103□	4,165,401,795□
	第24期計算期間	6,908,030,242□	3,848,422,402□
	第25期計算期間	6,662,457,839□	4,979,629,141□
	第26期計算期間	5,651,225,958□	3,475,019,693□
	第27期計算期間	4,999,870,163□	4,831,938,423□
	第28期計算期間	3,863,119,958□	4,869,467,296□

マネープールファンド

計算期間	設定口数	解約口数
第1期計算期間	1,000,000口	0口
第2期計算期間	29,827,708口	0口
第3期計算期間	121,882,221口	139,881,600口
第4期計算期間	93,770,229口	105,598,558口
第5期計算期間	54,187,517口	53,093,913口

（注）第1期計算期間の設定口数は、当初の自己設定口数です。

< 参考情報 >

運用実績

2013年4月30日現在

円コース

<基準価額・純資産の推移> (2010年10月8日～2013年4月30日)



<分配の推移>

2013年4月	50円
2013年3月	50円
2013年2月	50円
2013年1月	50円
2012年12月	50円
直近1年累計	600円
設定来累計	1,450円

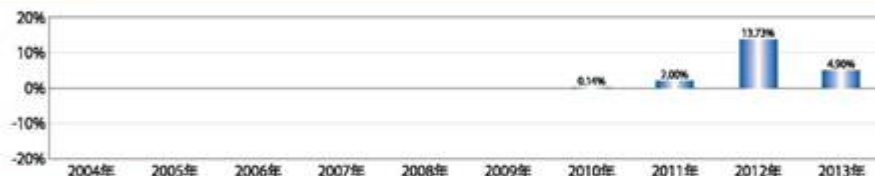
<主要な資産の状況>

組入状況

ファンド名	純資産比率
WAグローバルハイイールド・ボンド(マルチ・カレンシー)ファンド - JPYクラス	93.08%
国内短期公社債マザーファンド	0.01%
合計	93.10%

<年間収益率の推移>

暦年ベース



米ドルコース

<基準価額・純資産の推移> (2010年10月8日～2013年4月30日)



<分配の推移>

2013年4月	50円
2013年3月	50円
2013年2月	50円
2013年1月	50円
2012年12月	50円
直近1年累計	600円
設定来累計	1,450円

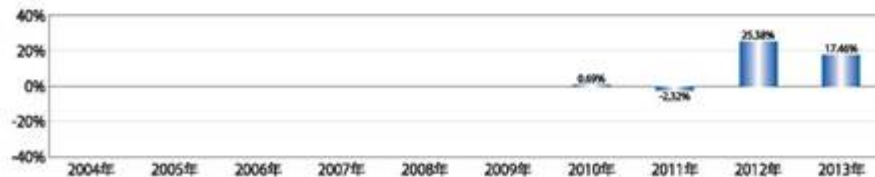
<主要な資産の状況>

組入状況

ファンド名	純資産比率
WAグローバルハイイールド・ボンド(マルチ・カレンシー)ファンド - USDクラス	93.38%
国内短期公社債マザーファンド	0.06%
合計	93.45%

<年間収益率の推移>

暦年ベース



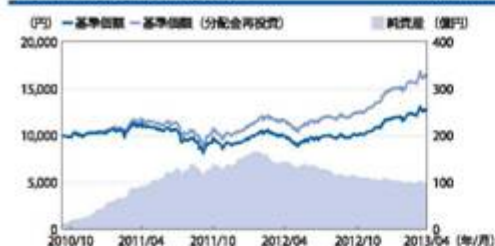
※基準価額は1万口当たり・信託報酬控除後の価額です。換金時の費用・税金などは考慮していません。
 ※基準価額(分配金再投資)は、税引前の分配金を各ファンドに再投資したとみなして計算した理論上のものであり、実際の基準価額とは異なります。
 ※分配金は1万口当たり・税引前の金額です。分配の推移は、将来の分配の水準を示唆・保証するものではありません。分配が行われない場合もあります。
 ※年間収益率は税引前の分配金を単純に合算して計算しています。なお、各ファンドにはベンチマークがありません。
 ※年間収益率は、2010年については設定時から12月まで、2013年については年初から4月までの収益率をそれぞれ記載しています。

・当ページの図表は過去の実績を示したものであり、将来の成果を示唆・保証するものではありません。
 ・表中の純資産比率は小数第3位を切り捨てて求めたものであり、各比率の合計と合計欄の数値が一致しない場合があります。
 ・最新の運用実績は、表紙に記載する委託会社のホームページなどでご確認いただけます。

2013年4月30日現在

豪ドルコース

<基準価額・純資産の推移> (2010年10月8日～2013年4月30日)



<分配の推移>

2013年4月	90円
2013年3月	90円
2013年2月	90円
2013年1月	90円
2012年12月	90円
直近1年累計	1,080円
設定来累計	2,610円

<主要な資産の状況>

組入状況

ファンド名	純資産比率
WAグローバルハイイールド・ボンド(マルチ・カレンシー)ファンド - AUDクラス	98.10%
国内短期公社債マザーファンド	0.01%
合計	98.11%

<年間収益率の推移>

暦年ベース



ブラジルリアルコース

<基準価額・純資産の推移> (2010年10月8日～2013年4月30日)



<分配の推移>

2013年4月	150円
2013年3月	150円
2013年2月	150円
2013年1月	150円
2012年12月	150円
直近1年累計	1,800円
設定来累計	4,350円

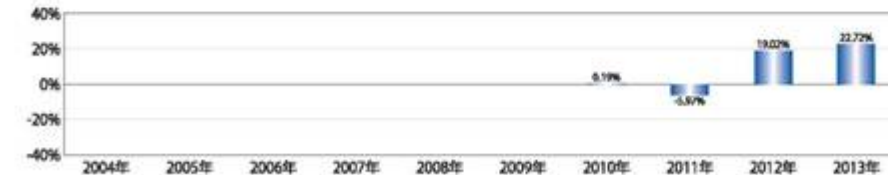
<主要な資産の状況>

組入状況

ファンド名	純資産比率
WAグローバルハイイールド・ボンド(マルチ・カレンシー)ファンド - BRLクラス	97.84%
国内短期公社債マザーファンド	0.00%
合計	97.84%

<年間収益率の推移>

暦年ベース



※基準価額は1万口当たり・信託報酬控除後の価額です。換金時の費用・税金などは考慮していません。
 ※基準価額(分配金再投資)は、取引前の分配金を各ファンドに再投資したとみなして計算した理論上のものであり、実際の基準価額とは異なります。
 ※分配金は1万口当たり・取引前の金額です。分配の推移は、将来の分配の水準を示唆・保証するものではありません。分配が行われない場合もあります。
 ※年間収益率は取引前の分配金を単純に合算して計算しています。なお、各ファンドにはベンチマークがありません。
 ※年間収益率は、2010年については設定時から12月まで、2013年については年初から4月までの収益率をそれぞれ記載しています。

・当ページの図表は過去の実績を示したものであり、将来の成果を示唆・保証するものではありません。
 ・表中の純資産比率は小数第3位を切り捨てて求めたものであり、各比率の合計と合計欄の数値が一致しない場合があります。
 ・最新の運用実績は、表紙に記載する委託会社のホームページなどでご確認いただけます。

13

2013年4月30日現在

マネープールファンド

<基準価額・純資産の推移>

(2010年10月8日～2013年4月30日)

<分配の推移>



※基準価額は1万口当たり・信託報酬控除後の価額です。換金時の費用・税金などは考慮していません。
 ※基準価額(分配金再投資)は、税引前の分配金を当ファンドに再投資したとみなして計算した理論上のものであり、実際の基準価額とは異なります。

2013年3月	0円
2012年9月	0円
2012年3月	0円
2011年9月	0円
2011年3月	0円
設定来累計	0円

※分配は1万口当たり・税引前の金額です。
 ※分配の推移は、将来の分配の水準を示唆・保証するものではありません。分配が行われない場合もあります。

<主要な資産の状況>

資産配分

資産	純資産比率
債券現物	91.45%
その他資産	8.55%
合計	100.00%

※マザーファンドの保有口数に基づき計算した実質組入比率を記載しています。

組入上位5銘柄(国内短期公社債マザーファンド)

銘柄名	償還日	利率	純資産比率
第355回国庫短期証券	2013/07/01	0.0000%	45.55%
第350回国庫短期証券	2013/06/10	0.0000%	33.48%
第342回国庫短期証券	2013/05/07	0.0000%	20.30%
-	-	-	-
-	-	-	-

※純資産比率は、マザーファンドの純資産総額に対する比率です。

組入銘柄数:3銘柄

<年間収益率の推移>

暦年ベース



※税引前の分配金を単純に合算して計算しています。
 ※当ファンドにはベンチマークがありません。
 ※2010年については、設定時から12月末までの収益率を記載しています。
 ※2013年については、年初から4月末までの収益率を記載しています。

WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド(マルチ・カレンシー)ファンドの組入公社債上位5銘柄(4月24日現在)

銘柄名	クーポン	償還日	比率
MERRILL LYNCH & CO	7.750%	2038/05/14	1.58%
WIND ACQUISITION HOLDING	12.250%	2017/07/15	1.17%
ENERGY FUTURE/EFIH FINAN	11.750%	2022/03/01	1.10%
GOLDMAN SACHS GROUP INC	6.450%	2036/05/01	0.98%
CCO HLDGS LLC/CAP CORP	8.125%	2020/04/30	0.97%

※ウエスタン・アセット・マネジメント・カンパニーからの情報を基に作成しています。
 ※比率は、WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド(マルチ・カレンシー)ファンドの組入公社債を100%とした場合の数値で、小数第3位を四捨五入しています。

・当ページの図表は過去の実績を示したものであり、将来の成果を示唆・保証するものではありません。
 ・表中の純資産比率は小数第3位を切り捨てて求めたものであり、各比率の合計と合計欄の数値が一致しない場合があります。
 ・最新の運用実績は、表紙に記載する委託会社のホームページなどでご確認ください。

15

第2【管理及び運営】

3【資産管理等の概要】

(1)【資産の評価】

<訂正前>

基準価額とは、投資信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券および借入有価証券を除きます。）を法令および社団法人投資信託協会規則にしたがって時価評価して得た投資信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額（以下「純資産総額」といいます。）を、計算日における受益権口数で除した金額をいいます。

（略）

< 訂正後 >

基準価額とは、投資信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券および借入有価証券を除きます。）を法令および一般社団法人投資信託協会規則にしたがって時価評価して得た投資信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額（以下「純資産総額」といいます。）を、計算日における受益権口数で除した金額をいいます。

（略）

（3）【信託期間】

< 訂正前 >

各ファンドの信託期間は、投資信託契約締結日から平成27年9月25日までです。

（略）

< 訂正後 >

各ファンドの信託期間は、投資信託契約締結日から平成32年9月25日までです。

（略）

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」にかかる記載を更新します。

< 更新後 >

第3 【ファンドの経理状況】

- (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）（以下「投資信託財産計算規則」という。）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ヵ月未満であるため、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5期特定期間（平成24年9月26日から平成25年3月25日まで）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

1【財務諸表】

【みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）円コース】

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第4期特定期間末 (平成24年 9月25日現在)	第5期特定期間末 (平成25年 3月25日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	213,514,051	504,181,615
投資信託受益証券	6,458,141,172	7,992,077,033
親投資信託受益証券	1,402,785	1,403,481
未収利息	305	620
流動資産合計	6,673,058,313	8,497,662,749
資産合計		
	6,673,058,313	8,497,662,749
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	32,402,632	39,972,961
未払解約金	67,010,011	43,583,180
未払受託者報酬	165,745	201,814
未払委託者報酬	5,801,065	7,063,455
その他未払費用	26,619	32,416
流動負債合計	105,406,072	90,853,826
負債合計		
	105,406,072	90,853,826
純資産の部		
元本等		
元本	6,480,526,492	7,994,592,225
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	87,125,749	412,216,698
（分配準備積立金）	146,161,740	373,704,486
元本等合計	6,567,652,241	8,406,808,923
純資産合計		
	6,567,652,241	8,406,808,923
負債純資産合計		
	6,673,058,313	8,497,662,749

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第4期特定期間 自平成24年 3月27日 至平成24年 9月25日	第5期特定期間 自平成24年 9月26日 至平成25年 3月25日
営業収益		
受取配当金	296,189,122	300,537,426
受取利息	87,571	122,205
有価証券売買等損益	117,763,761	233,936,557
営業収益合計	414,040,454	534,596,188
営業費用		
受託者報酬	1,107,126	1,158,284
委託者報酬	38,749,215	40,540,118
その他費用	140,611	186,038
営業費用合計	39,996,952	41,884,440
営業利益	374,043,502	492,711,748
経常利益	374,043,502	492,711,748
当期純利益	374,043,502	492,711,748
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	11,283,408	6,364,557
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	103,932,500	87,125,749
剰余金増加額又は欠損金減少額	70,108,249	90,787,855
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	69,349,297	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	758,952	90,787,855
剰余金減少額又は欠損金増加額	32,378,312	32,951,955
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	32,951,955
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	32,378,312	-
分配金	209,431,782	219,092,142
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	87,125,749	412,216,698

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	第5期特定期間 自 平成24年 9月26日 至 平成25年 3月25日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券及び親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、投資信託受益証券及び親投資信託受益証券の基準価額 に基づいて評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、投資信託受益証券の収益分配金落ち日において、当該収益分配金 額を計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在]	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在]
1. 特定期間末日における受益権の総数 6,480,526,492口	1. 特定期間末日における受益権の総数 7,994,592,225口
2. 特定期間末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.0134円 (1万口当たり純資産額) (10,134円)	2. 特定期間末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.0516円 (1万口当たり純資産額) (10,516円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	第4期特定期間 自 平成24年 3月27日 至 平成24年 9月25日	第5期特定期間 自 平成24年 9月26日 至 平成25年 3月25日
分配金の計算過程	<p>(1) 第17期計算期間（平成24年3月27日から平成24年4月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（44,641,396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）、信託約款に定める収益調整金（197,674,414円）及び分配準備積立金（122,898,531円）より分配対象収益は365,214,341円（1万口当たり482.85円）であり、うち37,817,750円（1万口当たり50円）を分配しております。</p> <p>(2) 第18期計算期間（平成24年4月26日から平成24年5月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（43,102,624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）、信託約款に定める収益調整金（204,380,513円）及び分配準備積立金（117,673,330円）より分配対象収益は365,156,467円（1万口当たり496.63円）であり、うち36,762,480円（1万口当たり50円）を分配しております。</p> <p>(3) 第19期計算期間（平成24年5月26日から平成24年6月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（44,980,116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）、信託約款に定める収益調整金（207,658,016円）及び分配準備積立金（114,534,747円）より分配対象収益は367,172,879円（1万口当たり511.55円）であり、うち35,887,221円（1万口当たり50円）を分配しております。</p>	<p>(1) 第23期計算期間（平成24年9月26日から平成24年10月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（39,023,314円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（9,679,021円）、信託約款に定める収益調整金（211,925,091円）及び分配準備積立金（137,211,453円）より分配対象収益は397,838,879円（1万口当たり615.09円）であり、うち32,338,425円（1万口当たり50円）を分配しております。</p> <p>(2) 第24期計算期間（平成24年10月26日から平成24年11月26日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（39,165,978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）、信託約款に定める収益調整金（234,192,854円）及び分配準備積立金（146,742,637円）より分配対象収益は420,101,469円（1万口当たり626.03円）であり、うち33,551,542円（1万口当たり50円）を分配しております。</p> <p>(3) 第25期計算期間（平成24年11月27日から平成24年12月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（45,226,810円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（53,345,962円）、信託約款に定める収益調整金（276,779,718円）及び分配準備積立金（146,489,281円）より分配対象収益は521,841,771円（1万口当たり716.74円）であり、うち36,402,928円（1万口当たり50円）を分配しております。</p>

区 分	第4期特定期間 自 平成24年 3月27日 至 平成24年 9月25日	第5期特定期間 自 平成24年 9月26日 至 平成25年 3月25日
分配金の計算過程	<p>(4) 第20期計算期間（平成24年6月26日から平成24年7月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（44,228,736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）、信託約款に定める収益調整金（198,971,508円）及び分配準備積立金（114,250,771円）より分配対象収益は357,451,015円（1万口当たり529.88円）であり、うち33,728,134円（1万口当たり50円）を分配しております。</p> <p>(5) 第21期計算期間（平成24年7月26日から平成24年8月27日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（42,635,428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）、信託約款に定める収益調整金（199,766,932円）及び分配準備積立金（116,759,757円）より分配対象収益は359,162,117円（1万口当たり546.92円）であり、うち32,833,565円（1万口当たり50円）を分配しております。</p> <p>(6) 第22期計算期間（平成24年8月28日から平成24年9月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（43,721,583円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（13,679,631円）、信託約款に定める収益調整金（201,718,022円）及び分配準備積立金（121,163,158円）より分配対象収益は380,282,394円（1万口当たり586.77円）であり、うち32,402,632円（1万口当たり50円）を分配しております。</p>	<p>(4) 第26期計算期間（平成24年12月26日から平成25年1月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（49,795,758円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（137,581,341円）、信託約款に定める収益調整金（301,815,610円）及び分配準備積立金（204,518,292円）より分配対象収益は693,711,001円（1万口当たり915.27円）であり、うち37,895,455円（1万口当たり50円）を分配しております。</p> <p>(5) 第27期計算期間（平成25年1月26日から平成25年2月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（45,623,644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）、信託約款に定める収益調整金（328,378,332円）及び分配準備積立金（346,719,825円）より分配対象収益は720,721,801円（1万口当たり925.62円）であり、うち38,930,831円（1万口当たり50円）を分配しております。</p> <p>(6) 第28期計算期間（平成25年2月26日から平成25年3月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（50,164,414円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（19,240,658円）、信託約款に定める収益調整金（357,338,524円）及び分配準備積立金（344,272,375円）より分配対象収益は771,015,971円（1万口当たり964.39円）であり、うち39,972,961円（1万口当たり50円）を分配しております。</p>

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

区 分	第4期特定期間 自 平成24年 3月27日 至 平成24年 9月25日	第5期特定期間 自 平成24年 9月26日 至 平成25年 3月25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、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。	同左
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドの投資している金融商品は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが投資している有価証券は、投資信託受益証券、親投資信託受益証券であり、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク及び流動性リスクを有しております。	同左

3. 金融商品に係るリスクの管理体制	<p>コンプライアンス部門、運用企画部門において、投資対象の各種リスクのモニタリング、管理等を行い、運用部門への指示、牽制を行っております。</p> <p>また、社内の委員会において、各種リスクの評価、モニタリング結果の報告を行い、必要に応じ運用部門へ改善指示を行います。</p> <p>市場リスク 市場の変動率とファンドの基準価額の変動率を継続的に相対比較することやベンチマーク等と比較すること等により分析しております。</p> <p>信用リスク 組入銘柄の格付やその他発行体情報等を継続的に収集し分析しております。</p> <p>流動性リスク 市場流動性の状況を把握し、組入銘柄の一定期間における出来高や組入比率等を継続的に測定すること等により分析しております。</p>	同左
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	市場価額がない、又は市場価格を時価と見なせない場合には、経営者により合理的に算定された価額で評価する場合があります。	同左

金融商品の時価等に関する事項

第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在]	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在]
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は、原則としてすべて時価評価されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左
2. 時価の算定方法 投資信託受益証券及び親投資信託受益証券「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」に記載しております。 コール・ローン等の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、帳簿価額は時価に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。	2. 時価の算定方法 投資信託受益証券及び親投資信託受益証券 同左 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左

（関連当事者との取引に関する注記）

	第4期特定期間 自平成24年 3月27日 至平成24年 9月25日	第5期特定期間 自平成24年 9月26日 至平成25年 3月25日
	該当事項はありません。	同左

（その他の注記）

1 元本の移動

区 分	第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在]	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在]
期首元本額	7,682,327,582円	6,480,526,492円
期中追加設定元本額	2,274,040,497円	3,164,651,614円
期中一部解約元本額	3,475,841,587円	1,650,585,881円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種 類	第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在] 当特定期間の損益に含まれた評価差額 (円)	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在] 当特定期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	97,701,598	41,864,443
親投資信託受益証券	139	139

合 計	97,701,737	41,864,582
-----	------------	------------

3 デリバティブ取引等関係

取引の時価等に関する事項

種 類	第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在]	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在]
	該当事項はありません。	同左

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種 類	銘 柄	券面総額(口)	評 価 額(円)	備考
投資信託 受益証券	WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド (マルチ・カレンシー)ファンド - JPYク ラス	7,850,763,294	7,992,077,033	
投資信託受益証券小計		7,850,763,294	7,992,077,033	
親投資信託 受益証券	国内短期公社債マザーファンド	1,392,481	1,403,481	
親投資信託受益証券小計		1,392,481	1,403,481	
有 価 証 券 合 計		-	7,993,480,514	

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

「注記表(デリバティブ取引等関係)」に記載しております。

(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)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)(以下「投資信託財産計算規則」という。)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ヵ月未満であるため、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5期特定期間(平成24年9月26日から平成25年3月25日まで)の財務諸表について、新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

【みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）米ドルコース】

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	第4期特定期間末 (平成24年 9月25日現在)	第5期特定期間末 (平成25年 3月25日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	12,697,334	13,636,649
投資信託受益証券	334,260,168	372,496,956
親投資信託受益証券	300,597	300,746
未収利息	18	16
流動資産合計	347,258,117	386,434,367
資産合計	347,258,117	386,434,367
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	1,764,181	1,586,145
未払受託者報酬	8,801	9,307
未払委託者報酬	308,021	325,750
その他未払費用	1,404	1,488
流動負債合計	2,082,407	1,922,690
負債合計	2,082,407	1,922,690
純資産の部		
元本等		
元本	352,836,306	317,229,070
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	7,660,596	67,282,607
（分配準備積立金）	10,807,523	60,573,080
元本等合計	345,175,710	384,511,677
純資産合計	345,175,710	384,511,677
負債純資産合計	347,258,117	386,434,367

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第4期特定期間 自平成24年 3月27日 至平成24年 9月25日	第5期特定期間 自平成24年 9月26日 至平成25年 3月25日
営業収益		
受取配当金	17,773,736	13,029,914
受取利息	6,516	4,795
有価証券売買等損益	16,077,310	68,236,937
営業収益合計	1,702,942	81,271,646
営業費用		
受託者報酬	66,725	52,302
委託者報酬	2,335,239	1,830,522
その他費用	8,320	8,350
営業費用合計	2,410,284	1,891,174
営業利益	707,342	79,380,472
経常利益	707,342	79,380,472
当期純利益	707,342	79,380,472
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	48,370	895,763
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	1,645,657	7,660,596
剰余金増加額又は欠損金減少額	5,502,878	8,188,840
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	5,502,878	1,645,274
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	6,543,566
剰余金減少額又は欠損金増加額	1,474,022	2,685,324
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	1,710	2,685,324
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	1,472,312	-
分配金	12,676,137	9,045,022
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	7,660,596	67,282,607

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	第5期特定期間 自 平成24年 9月26日 至 平成25年 3月25日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券及び親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、投資信託受益証券及び親投資信託受益証券の基準価額 に基づいて評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、投資信託受益証券の収益分配金落ち日において、当該収益分配金 額を計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在]	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在]
1. 特定期間末日における受益権の総数 352,836,306口	1. 特定期間末日における受益権の総数 317,229,070口
2. 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定 する額 元本の欠損 7,660,596円	2. 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規 定する額
3. 特定期間末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.9783円 (1万口当たり純資産額) (9,783円)	3. 特定期間末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.2121円 (1万口当たり純資産額) (12,121円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	第4期特定期間 自 平成24年 3月27日 至 平成24年 9月25日	第5期特定期間 自 平成24年 9月26日 至 平成25年 3月25日
分配金の計算過程	<p>(1) 第17期計算期間（平成24年3月27日か ら平成24年4月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配 当等収益（2,459,243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）、信託約款に定める収益 調整金（12,263,446円）及び分配準備 積立金（11,560,204円）より分配対象 収益は26,282,893円（1万口当たり 540.69円）であり、うち2,430,426円 （1万口当たり50円）を分配しており ます。</p> <p>(2) 第18期計算期間（平成24年4月26日か ら平成24年5月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配 当等収益（2,914,977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）、信託約款に定める収益 調整金（12,163,642円）及び分配準備 積立金（10,990,419円）より分配対象 収益は26,069,038円（1万口当たり 554.52円）であり、うち2,350,515円 （1万口当たり50円）を分配しており ます。</p> <p>(3) 第19期計算期間（平成24年5月26日か ら平成24年6月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配 当等収益（2,933,820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）、信託約款に定める収益 調整金（11,266,135円）及び分配準備 積立金（10,764,657円）より分配対象 収益は24,964,612円（1万口当たり 573.51円）であり、うち2,176,398円 （1万口当たり50円）を分配しており ます。</p>	<p>(1) 第23期計算期間（平成24年9月26日か ら平成24年10月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配 当等収益（2,039,783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）、信託約款に定める収益 調整金（7,516,290円）及び分配準備 積立金（8,826,270円）より分配対象 収益は18,382,343円（1万口当たり 646.91円）であり、うち1,420,742円 （1万口当たり50円）を分配しており ます。</p> <p>(2) 第24期計算期間（平成24年10月26日か ら平成24年11月26日まで） 計算期間末における費用控除後の配 当等収益（1,972,531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）、信託約款に定める収益 調整金（7,797,507円）及び分配準備 積立金（9,430,257円）より分配対象 収益は19,200,295円（1万口当たり 665.32円）であり、うち1,442,909円 （1万口当たり50円）を分配しており ます。</p> <p>(3) 第25期計算期間（平成24年11月27日か ら平成24年12月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配 当等収益（1,922,920円）、費用控除 後、繰越欠損金補填後の有価証券売買 等損益（10,830,804円）、信託約款に 定める収益調整金（7,662,145円）及 び分配準備積立金（9,497,030円）よ り分配対象収益は29,912,899円（1万 口当たり1,076.51円）であり、うち 1,389,326円（1万口当たり50円）を分 配しております。</p>

区 分	第4期特定期間		第5期特定期間	
	自	至	自	至
	平成24年 3月27日	平成24年 9月25日	平成24年 9月26日	平成25年 3月25日
分配金の計算過程	<p>(4) 第20期計算期間（平成24年6月26日から平成24年7月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（2,462,030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）、信託約款に定める収益調整金（10,680,868円）及び分配準備積立金（10,971,052円）より分配対象収益は24,113,950円（1万口当たり584.48円）であり、うち2,062,751円（1万口当たり50円）を分配しております。</p> <p>(5) 第21期計算期間（平成24年7月26日から平成24年8月27日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（2,523,405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）、信託約款に定める収益調整金（9,976,448円）及び分配準備積立金（10,335,907円）より分配対象収益は22,835,760円（1万口当たり603.51円）であり、うち1,891,866円（1万口当たり50円）を分配しております。</p> <p>(6) 第22期計算期間（平成24年8月28日から平成24年9月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（2,277,764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）、信託約款に定める収益調整金（9,306,840円）及び分配準備積立金（10,293,940円）より分配対象収益は21,878,544円（1万口当たり620.06円）であり、うち1,764,181円（1万口当たり50円）を分配しております。</p>		<p>(4) 第26期計算期間（平成24年12月26日から平成25年1月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（2,069,092円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（23,115,268円）、信託約款に定める収益調整金（12,196,937円）及び分配準備積立金（20,861,428円）より分配対象収益は58,242,725円（1万口当たり1,812.04円）であり、うち1,607,079円（1万口当たり50円）を分配しております。</p> <p>(5) 第27期計算期間（平成25年1月26日から平成25年2月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（2,131,147円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（10,331,375円）、信託約款に定める収益調整金（12,662,636円）及び分配準備積立金（43,701,742円）より分配対象収益は68,826,900円（1万口当たり2,152.40円）であり、うち1,598,821円（1万口当たり50円）を分配しております。</p> <p>(6) 第28期計算期間（平成25年2月26日から平成25年3月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（2,141,530円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（6,727,625円）、信託約款に定める収益調整金（13,430,867円）及び分配準備積立金（53,290,070円）より分配対象収益は75,590,092円（1万口当たり2,382.80円）であり、うち1,586,145円（1万口当たり50円）を分配しております。</p>	

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

区 分	第4期特定期間		第5期特定期間	
	自	至	自	至
	平成24年 3月27日	平成24年 9月25日	平成24年 9月26日	平成25年 3月25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、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。		同左	
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドの投資している金融商品は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが投資している有価証券は、投資信託受益証券、親投資信託受益証券であり、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク及び流動性リスクを有しております。		同左	

3. 金融商品に係るリスクの管理体制	<p>コンプライアンス部門、運用企画部門において、投資対象の各種リスクのモニタリング、管理等を行い、運用部門への指示、牽制を行っております。</p> <p>また、社内の委員会において、各種リスクの評価、モニタリング結果の報告を行い、必要に応じ運用部門へ改善指示を行います。</p> <p>市場リスク 市場の変動率とファンドの基準価額の変動率を継続的に相対比較することやベンチマーク等と比較すること等により分析しております。</p> <p>信用リスク 組入銘柄の格付やその他発行体情報等を継続的に収集し分析しております。</p> <p>流動性リスク 市場流動性の状況を把握し、組入銘柄の一定期間における出来高や組入比率等を継続的に測定すること等により分析しております。</p>	同左
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	市場価額がない、又は市場価格を時価と見なせない場合には、経営者により合理的に算定された価額で評価する場合があります。	同左

金融商品の時価等に関する事項

第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在]	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在]
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は、原則としてすべて時価評価されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左
2. 時価の算定方法 投資信託受益証券及び親投資信託受益証券「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」に記載しております。 コール・ローン等の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、帳簿価額は時価に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。	2. 時価の算定方法 投資信託受益証券及び親投資信託受益証券 同左 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左

（関連当事者との取引に関する注記）

	第4期特定期間 自平成24年 3月27日 至平成24年 9月25日	第5期特定期間 自平成24年 9月26日 至平成25年 3月25日
	該当事項はありません。	同左

（その他の注記）

1 元本の移動

区 分	第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在]	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在]
期首元本額	492,734,059円	352,836,306円
期中追加設定元本額	84,101,069円	61,874,744円
期中一部解約元本額	223,998,822円	97,481,980円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種 類	第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在] 当特定期間の損益に含まれた評価差額 (円)	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在] 当特定期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	4,468,150	7,015,666
親投資信託受益証券	30	30

合 計	4,468,180	7,015,696
-----	-----------	-----------

3 デリバティブ取引等関係

取引の時価等に関する事項

種 類	第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在]	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在]
	該当事項はありません。	同左

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種 類	銘 柄	券面総額（口）	評 価 額（円）	備考
投資信託 受益証券	WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド （マルチ・カレンシー）ファンド - USDク ラス	317,450,960	372,496,956	
投資信託受益証券小計		317,450,960	372,496,956	
親投資信託 受益証券	国内短期公社債マザーファンド	298,389	300,746	
親投資信託受益証券小計		298,389	300,746	
有 価 証 券 合 計		-	372,797,702	

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

「注記表（デリバティブ取引等関係）」に記載しております。

(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）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）（以下「投資信託財産計算規則」という。）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ヵ月未満であるため、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5期特定期間（平成24年9月26日から平成25年3月25日まで）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

【みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）豪ドルコース】

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	第4期特定期間末 (平成24年 9月25日現在)	第5期特定期間末 (平成25年 3月25日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	419,939,458	310,952,695
投資信託受益証券	11,266,293,464	9,755,834,305
親投資信託受益証券	1,202,387	1,202,984
未収利息	600	382
流動資産合計	11,687,435,909	10,067,990,366
資産合計	11,687,435,909	10,067,990,366
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	103,470,085	72,816,779
未払解約金	194,802,266	77,499,786
未払受託者報酬	292,245	240,988
未払委託者報酬	10,228,658	8,434,512
その他未払費用	46,944	38,708
流動負債合計	308,840,198	159,030,773
負債合計	308,840,198	159,030,773
純資産の部		
元本等		
元本	11,496,676,207	8,090,753,318
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	118,080,496	1,818,206,275
（分配準備積立金）	352,902,433	1,816,009,054
元本等合計	11,378,595,711	9,908,959,593
純資産合計	11,378,595,711	9,908,959,593
負債純資産合計	11,687,435,909	10,067,990,366

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第4期特定期間 自平成24年 3月27日 至平成24年 9月25日	第5期特定期間 自平成24年 9月26日 至平成25年 3月25日
営業収益		
受取配当金	887,601,020	643,598,250
受取利息	200,707	129,274
有価証券売買等損益	685,006,901	2,189,541,438
営業収益合計	202,794,826	2,833,268,962
営業費用		
受託者報酬	2,102,532	1,669,908
委託者報酬	73,588,670	58,446,743
その他費用	266,337	268,239
営業費用合計	75,957,539	60,384,890
営業利益	126,837,287	2,772,884,072
経常利益	126,837,287	2,772,884,072
当期純利益	126,837,287	2,772,884,072
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	27,387,396	100,452,641
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	400,010,899	118,080,496
剰余金増加額又は欠損金減少額	261,863,330	73,231,838
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	251,997,948	11,987,893
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	9,865,382	61,243,945
剰余金減少額又は欠損金増加額	152,297,609	298,471,701
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	31,591,310	287,286,927
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	120,706,299	11,184,774
分配金	727,107,007	510,904,797
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	118,080,496	1,818,206,275

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	第5期特定期間 自 平成24年 9月26日 至 平成25年 3月25日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券及び親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、投資信託受益証券及び親投資信託受益証券の基準価額 に基づいて評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、投資信託受益証券の収益分配金落ち日において、当該収益分配金 額を計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在]	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在]
1. 特定期間末日における受益権の総数 11,496,676,207口	1. 特定期間末日における受益権の総数 8,090,753,318口
2. 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定 する額 元本の欠損 118,080,496円	2. 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規 定する額
3. 特定期間末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.9897円 (1万口当たり純資産額) (9,897円)	3. 特定期間末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.2247円 (1万口当たり純資産額) (12,247円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	第4期特定期間 自 平成24年 3月27日 至 平成24年 9月25日	第5期特定期間 自 平成24年 9月26日 至 平成25年 3月25日
分配金の計算過程	<p>(1) 第17期計算期間（平成24年3月27日か ら平成24年4月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配 当等収益（134,600,905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）、信託約款に定める収益 調整金（1,279,727,095円）及び分配 準備積立金（430,725,949円）より分 配対象収益は1,845,053,949円（1万口 当たり1,299.06円）であり、うち 127,825,596円（1万口当たり90円）を 分配しております。</p> <p>(2) 第18期計算期間（平成24年4月26日か ら平成24年5月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配 当等収益（139,400,061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）、信託約款に定める収益 調整金（1,371,856,240円）及び分配 準備積立金（401,350,004円）より分 配対象収益は1,912,606,305円（1万口 当たり1,310.01円）であり、うち 131,398,241円（1万口当たり90円）を 分配しております。</p>	<p>(1) 第23期計算期間（平成24年9月26日か ら平成24年10月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配 当等収益（115,307,769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）、信託約款に定める収益 調整金（1,114,249,009円）及び分配 準備積立金（327,083,320円）より分 配対象収益は1,556,640,098円（1万口 当たり1,391.86円）であり、うち 100,653,930円（1万口当たり90円）を 分配しております。</p> <p>(2) 第24期計算期間（平成24年10月26日か ら平成24年11月26日まで） 計算期間末における費用控除後の配 当等収益（114,344,763円）、費用控除 後、繰越欠損金補填後の有価証券売買 等損益（156,245,165円）、信託約款に 定める収益調整金（1,058,648,947 円）及び分配準備積立金 （315,505,642円）より分配対象収益 は1,644,744,517円（1万口当たり 1,561.33円）であり、うち94,806,516 円（1万口当たり90円）を分配してお ります。</p>

	<p>(3) 第19期計算期間（平成24年5月26日から平成24年6月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（151,560,192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）、信託約款に定める収益調整金（1,394,566,624円）及び分配準備積立金（385,079,835円）より分配対象収益は1,931,206,651円（1万口当たり1,326.72円）であり、うち131,004,388円（1万口当たり90円）を分配しております。</p>	<p>(3) 第25期計算期間（平成24年11月27日から平成24年12月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（102,869,551円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（345,847,241円）、信託約款に定める収益調整金（970,101,611円）及び分配準備積立金（432,550,857円）より分配対象収益は1,851,369,260円（1万口当たり1,947.63円）であり、うち85,550,380円（1万口当たり90円）を分配しております。</p>
--	---	--

区 分	第4期特定期間 自 平成24年 3月27日 至 平成24年 9月25日	第5期特定期間 自 平成24年 9月26日 至 平成25年 3月25日
分配金の計算過程	<p>(4) 第20期計算期間（平成24年6月26日から平成24年7月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（138,344,216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）、信託約款に定める収益調整金（1,309,264,171円）及び分配準備積立金（373,123,634円）より分配対象収益は1,820,732,021円（1万口当たり1,341.44円）であり、うち122,154,921円（1万口当たり90円）を分配しております。</p> <p>(5) 第21期計算期間（平成24年7月26日から平成24年8月27日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（131,272,373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）、信託約款に定める収益調整金（1,202,390,214円）及び分配準備積立金（348,048,335円）より分配対象収益は1,681,710,922円（1万口当たり1,360.42円）であり、うち111,253,776円（1万口当たり90円）を分配しております。</p> <p>(6) 第22期計算期間（平成24年8月28日から平成24年9月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（117,975,940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）、信託約款に定める収益調整金（1,125,647,664円）及び分配準備積立金（338,396,578円）より分配対象収益は1,582,020,182円（1万口当たり1,376.04円）であり、うち103,470,085円（1万口当たり90円）を分配しております。</p>	<p>(4) 第26期計算期間（平成24年12月26日から平成25年1月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（96,797,261円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（811,008,533円）、信託約款に定める収益調整金（934,050,488円）及び分配準備積立金（740,500,334円）より分配対象収益は2,582,356,616円（1万口当たり2,867.49円）であり、うち81,049,854円（1万口当たり90円）を分配しております。</p> <p>(5) 第27期計算期間（平成25年1月26日から平成25年2月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（87,471,384円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（116,017,168円）、信託約款に定める収益調整金（884,621,482円）及び分配準備積立金（1,463,849,394円）より分配対象収益は2,551,959,428円（1万口当たり3,020.94円）であり、うち76,027,338円（1万口当たり90円）を分配しております。</p> <p>(6) 第28期計算期間（平成25年2月26日から平成25年3月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（88,432,709円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（285,008,087円）、信託約款に定める収益調整金（857,275,953円）及び分配準備積立金（1,515,385,037円）より分配対象収益は2,746,101,786円（1万口当たり3,394.10円）であり、うち72,816,779円（1万口当たり90円）を分配しております。</p>

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

区 分	第4期特定期間 自 平成24年 3月27日 至 平成24年 9月25日	第5期特定期間 自 平成24年 9月26日 至 平成25年 3月25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、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。	同左

2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドの投資している金融商品は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが投資している有価証券は、投資信託受益証券、親投資信託受益証券であり、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク及び流動性リスクを有しております。	同左
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	コンプライアンス部門、運用企画部門において、投資対象の各種リスクのモニタリング、管理等を行い、運用部門への指示、牽制を行っております。 また、社内の委員会において、各種リスクの評価、モニタリング結果の報告を行い、必要に応じ運用部門へ改善指示を行います。 市場リスク 市場の変動率とファンドの基準価額の変動率を継続的に相対比較することやベンチマーク等と比較すること等により分析しております。 信用リスク 組入銘柄の格付やその他発行体情報等を継続的に収集し分析しております。 流動性リスク 市場流動性の状況を把握し、組入銘柄の一定期間における出来高や組入比率等を継続的に測定すること等により分析しております。	同左
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	市場価額がない、又は市場価格を時価と見なせない場合には、経営者により合理的に算定された価額で評価する場合があります。	同左

金融商品の時価等に関する事項

第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在]	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在]
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は、原則としてすべて時価評価されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左
2. 時価の算定方法 投資信託受益証券及び親投資信託受益証券「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」に記載しております。 コール・ローン等の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、帳簿価額は時価に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。	2. 時価の算定方法 投資信託受益証券及び親投資信託受益証券 同左 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左

（関連当事者との取引に関する注記）

	第4期特定期間 自平成24年 3月27日 至平成24年 9月25日	第5期特定期間 自平成24年 9月26日 至平成25年 3月25日
	該当事項はありません。	同左

（その他の注記）

1 元本の移動

区 分	第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在]	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在]
期首元本額	14,492,560,081円	11,496,676,207円
期中追加設定元本額	4,483,595,566円	1,514,483,277円
期中一部解約元本額	7,479,479,440円	4,920,406,166円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種 類	第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在]	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在]
	当特定期間の損益に含まれた評価差額 (円)	当特定期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	54,889,167	355,575,025
親投資信託受益証券	120	120
合 計	54,889,287	355,575,145

3 デリバティブ取引等関係

取引の時価等に関する事項

種 類	第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在]	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在]
	該当事項はありません。	同左

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種 類	銘 柄	券面総額(口)	評 価 額(円)	備考
投資信託 受益証券	WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド (マルチ・カレンシー)ファンド-AUDク ラス	8,174,138,505	9,755,834,305	
投資信託受益証券小計		8,174,138,505	9,755,834,305	
親投資信託 受益証券	国内短期公社債マザーファンド	1,193,555	1,202,984	
親投資信託受益証券小計		1,193,555	1,202,984	
有 価 証 券 合 計		-	9,757,037,289	

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

「注記表(デリバティブ取引等関係)」に記載しております。

(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)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)(以下「投資信託財産計算規則」という。)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ヵ月未満であるため、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5期特定期間(平成24年9月26日から平成25年3月25日まで)の財務諸表について、新日本有限責任監査法人による監

査を受けております。

【みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）ブラジルリアルコース】

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	第4期特定期間末 (平成24年 9月25日現在)	第5期特定期間末 (平成25年 3月25日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	5,323,496,673	5,595,149,540
投資信託受益証券	74,148,904,357	94,406,089,807
親投資信託受益証券	6,412,731	6,415,914
未収利息	7,611	6,887
流動資産合計	79,478,821,372	100,007,662,148
資産合計	79,478,821,372	100,007,662,148
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	1,722,922,042	1,873,389,884
未払解約金	378,816,427	902,337,156
未払受託者報酬	1,935,345	2,436,224
未払委託者報酬	67,737,110	85,267,717
その他未払費用	310,934	391,409
流動負債合計	2,171,721,858	2,863,822,390
負債合計	2,171,721,858	2,863,822,390
純資産の部		
元本等		
元本	114,861,469,467	124,892,658,980
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	37,554,369,953	27,748,819,222
（分配準備積立金）	1,808,709,806	2,598,454,554
元本等合計	77,307,099,514	97,143,839,758
純資産合計	77,307,099,514	97,143,839,758
負債純資産合計	79,478,821,372	100,007,662,148

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第4期特定期間 自平成24年 3月27日 至平成24年 9月25日	第5期特定期間 自平成24年 9月26日 至平成25年 3月25日
営業収益		
受取配当金	11,717,089,024	12,783,955,433
受取利息	1,111,492	1,214,003
有価証券売買等損益	17,998,745,620	11,757,188,633
営業収益合計	6,280,545,104	24,542,358,069
営業費用		
受託者報酬	12,814,835	13,917,697
委託者報酬	448,519,310	487,119,370
その他費用	1,618,450	2,236,051
営業費用合計	462,952,595	503,273,118
営業利益	6,743,497,699	24,039,084,951
経常利益	6,743,497,699	24,039,084,951
当期純利益	6,743,497,699	24,039,084,951
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	250,520,993	421,780,233
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	21,781,462,331	37,554,369,953
剰余金増加額又は欠損金減少額	11,441,912,413	7,545,980,681
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	11,441,912,413	7,545,980,681
剰余金減少額又は欠損金増加額	10,467,501,629	10,246,303,478
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	10,467,501,629	10,246,303,478
分配金	10,254,341,700	11,111,431,190
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	37,554,369,953	27,748,819,222

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	第5期特定期間 自 平成24年 9月26日 至 平成25年 3月25日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券及び親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、投資信託受益証券及び親投資信託受益証券の基準価額 に基づいて評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、投資信託受益証券の収益分配金落ち日において、当該収益分配金 額を計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在]	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在]
1. 特定期間末日における受益権の総数 114,861,469,467口	1. 特定期間末日における受益権の総数 124,892,658,980口
2. 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定 する額 元本の欠損 37,554,369,953円	2. 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定 する額 元本の欠損 27,748,819,222円
3. 特定期間末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.6730円 (1万口当たり純資産額) (6,730円)	3. 特定期間末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.7778円 (1万口当たり純資産額) (7,778円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	第4期特定期間 自 平成24年 3月27日 至 平成24年 9月25日	第5期特定期間 自 平成24年 9月26日 至 平成25年 3月25日
分配金の計算過程	<p>(1) 第17期計算期間（平成24年3月27日から平成24年4月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,856,138,202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）、信託約款に定める収益調整金（8,193,945,375円）及び分配準備積立金（1,410,865,277円）より分配対象収益は11,460,948,854円（1万口当たり974.16円）であり、うち1,764,696,702円（1万口当たり150円）を分配しております。</p> <p>(2) 第18期計算期間（平成24年4月26日から平成24年5月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,839,673,852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）、信託約款に定める収益調整金（8,124,150,003円）及び分配準備積立金（1,404,716,581円）より分配対象収益は11,368,540,436円（1万口当たり989.74円）であり、うち1,722,940,581円（1万口当たり150円）を分配しております。</p>	<p>(1) 第23期計算期間（平成24年9月26日から平成24年10月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,924,419,123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）、信託約款に定める収益調整金（9,176,151,210円）及び分配準備積立金（1,750,954,768円）より分配対象収益は12,851,525,101円（1万口当たり1,081.65円）であり、うち1,782,186,476円（1万口当たり150円）を分配しております。</p> <p>(2) 第24期計算期間（平成24年10月26日から平成24年11月26日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,985,304,902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）、信託約款に定める収益調整金（9,576,068,141円）及び分配準備積立金（1,839,252,758円）より分配対象収益は13,400,625,801円（1万口当たり1,099.55円）であり、うち1,828,080,594円（1万口当たり150円）を分配しております。</p>

	<p>(3) 第19期計算期間（平成24年5月26日から平成24年6月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,852,165,528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）、信託約款に定める収益調整金（8,040,462,940円）及び分配準備積立金（1,432,567,548円）より分配対象収益は11,325,196,016円（1万口当たり1,008.02円）であり、うち1,685,217,347円（1万口当たり150円）を分配しております。</p>	<p>(3) 第25期計算期間（平成24年11月27日から平成24年12月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（2,072,074,320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）、信託約款に定める収益調整金（9,880,309,020円）及び分配準備積立金（1,923,203,620円）より分配対象収益は13,875,586,960円（1万口当たり1,123.01円）であり、うち1,853,323,024円（1万口当たり150円）を分配しております。</p>
--	--	--

区 分	第4期特定期間 自 平成24年 3月27日 至 平成24年 9月25日	第5期特定期間 自 平成24年 9月26日 至 平成25年 3月25日
分配金の計算過程	<p>(4) 第20期計算期間（平成24年6月26日から平成24年7月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,851,137,884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）、信託約款に定める収益調整金（8,046,074,202円）及び分配準備積立金（1,533,387,253円）より分配対象収益は11,430,599,339円（1万口当たり1,027.76円）であり、うち1,668,254,547円（1万口当たり150円）を分配しております。</p> <p>(5) 第21期計算期間（平成24年7月26日から平成24年8月27日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,818,732,418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）、信託約款に定める収益調整金（8,363,816,256円）及び分配準備積立金（1,626,940,283円）より分配対象収益は11,809,488,957円（1万口当たり1,047.96円）であり、うち1,690,310,481円（1万口当たり150円）を分配しております。</p> <p>(6) 第22期計算期間（平成24年8月28日から平成24年9月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,845,373,964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）、信託約款に定める収益調整金（8,687,324,165円）及び分配準備積立金（1,686,257,884円）より分配対象収益は12,218,956,013円（1万口当たり1,063.79円）であり、うち1,722,922,042円（1万口当たり150円）を分配しております。</p>	<p>(4) 第26期計算期間（平成24年12月26日から平成25年1月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（2,116,881,112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）、信託約款に定める収益調整金（10,194,928,843円）及び分配準備積立金（2,085,719,836円）より分配対象収益は14,397,529,791円（1万口当たり1,145.09円）であり、うち1,885,966,118円（1万口当たり150円）を分配しております。</p> <p>(5) 第27期計算期間（平成25年1月26日から平成25年2月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（2,135,778,193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）、信託約款に定める収益調整金（10,339,910,734円）及び分配準備積立金（2,233,226,748円）より分配対象収益は14,708,915,675円（1万口当たり1,168.29円）であり、うち1,888,485,094円（1万口当たり150円）を分配しております。</p> <p>(6) 第28期計算期間（平成25年2月26日から平成25年3月25日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（2,078,693,543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）、信託約款に定める収益調整金（10,360,377,135円）及び分配準備積立金（2,393,150,895円）より分配対象収益は14,832,221,573円（1万口当たり1,187.57円）であり、うち1,873,389,884円（1万口当たり150円）を分配しております。</p>

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

区 分	第4期特定期間 自 平成24年 3月27日 至 平成24年 9月25日	第5期特定期間 自 平成24年 9月26日 至 平成25年 3月25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、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。	同左

2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドの投資している金融商品は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが投資している有価証券は、投資信託受益証券、親投資信託受益証券であり、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク及び流動性リスクを有しております。	同左
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	コンプライアンス部門、運用企画部門において、投資対象の各種リスクのモニタリング、管理等を行い、運用部門への指示、牽制を行っております。 また、社内の委員会において、各種リスクの評価、モニタリング結果の報告を行い、必要に応じ運用部門へ改善指示を行います。 市場リスク 市場の変動率とファンドの基準価額の変動率を継続的に相対比較することやベンチマーク等と比較すること等により分析しております。 信用リスク 組入銘柄の格付やその他発行体情報等を継続的に収集し分析しております。 流動性リスク 市場流動性の状況を把握し、組入銘柄の一定期間における出来高や組入比率等を継続的に測定すること等により分析しております。	同左
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	市場価額がない、又は市場価格を時価と見なせない場合には、経営者により合理的に算定された価額で評価する場合があります。	同左

金融商品の時価等に関する事項

第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在]	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在]
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は、原則としてすべて時価評価されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左
2. 時価の算定方法 投資信託受益証券及び親投資信託受益証券「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」に記載しております。 コール・ローン等の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、帳簿価額は時価に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。	2. 時価の算定方法 投資信託受益証券及び親投資信託受益証券 同左 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左

（関連当事者との取引に関する注記）

	第4期特定期間 自平成24年 3月27日 至平成24年 9月25日	第5期特定期間 自平成24年 9月26日 至平成25年 3月25日
	該当事項はありません。	同左

（その他の注記）

1 元本の移動

区 分	第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在]	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在]
期首元本額	119,833,790,127円	114,861,469,467円
期中追加設定元本額	37,048,542,499円	36,201,068,263円
期中一部解約元本額	42,020,863,159円	26,169,878,750円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種 類	第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在]	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在]
	当特定期間の損益に含まれた評価差額 (円)	当特定期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	757,799,580	1,836,644,027
親投資信託受益証券	636	637
合 計	757,798,944	1,836,643,390

3 デリバティブ取引等関係

取引の時価等に関する事項

種 類	第4期特定期間末 [平成24年 9月25日現在]	第5期特定期間末 [平成25年 3月25日現在]
	該当事項はありません。	同左

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種 類	銘 柄	券面総額(口)	評 価 額(円)	備考
投資信託 受益証券	WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド (マルチ・カレンシー)ファンド - B R L ク ラス	129,341,128,658	94,406,089,807	
投資信託受益証券小計		129,341,128,658	94,406,089,807	
親投資信託 受益証券	国内短期公社債マザーファンド	6,365,626	6,415,914	
親投資信託受益証券小計		6,365,626	6,415,914	
有 価 証 券 合 計		-	94,412,505,721	

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

「注記表（デリバティブ取引等関係）」に記載しております。

(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）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）（以下「投資信託財産計算規則」という。）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5期計算期間（平成24年9月26日から平成25年3月25日まで）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人による監

査を受けております。

【みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）マネープールファンド】

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	第4期 (平成24年 9月25日現在)	第5期 (平成25年 3月25日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	82,640	165,668
親投資信託受益証券	930,640	1,940,830
流動資産合計	1,013,280	2,106,498
資産合計	1,013,280	2,106,498
負債の部		
流動負債		
未払受託者報酬	3,683	2,659
未払委託者報酬	7,306	5,193
その他未払費用	268	269
流動負債合計	11,257	8,121
負債合計	11,257	8,121
純資産の部		
元本等		
元本	1,000,000	2,093,604
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	2,023	4,773
（分配準備積立金）	1,148	501
元本等合計	1,002,023	2,098,377
純資産合計	1,002,023	2,098,377
負債純資産合計	1,013,280	2,106,498

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第4期 自平成24年 3月27日 至平成24年 9月25日	第5期 自平成24年 9月26日 至平成25年 3月25日
営業収益		
受取利息	704	465
有価証券売買等損益	13,524	10,190
営業収益合計	14,228	10,655
営業費用		
受託者報酬	3,683	2,659
委託者報酬	7,306	5,193
その他費用	268	269
営業費用合計	11,257	8,121
営業利益	2,971	2,534
経常利益	2,971	2,534
当期純利益	2,971	2,534
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	1,843	2,076
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	10,669	2,023
剰余金増加額又は欠損金減少額	84,391	111,712
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	84,391	111,712
剰余金減少額又は欠損金増加額	94,165	109,420
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	94,165	109,420
分配金	-	-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	2,023	4,773

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	第5期	
	自 平成24年 9月26日	至 平成25年 3月25日
有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。	

(貸借対照表に関する注記)

第4期 [平成24年 9月25日現在]		第5期 [平成25年 3月25日現在]	
1. 計算期間末日における受益権の総数	1,000,000口	1. 計算期間末日における受益権の総数	2,093,604口
2. 計算期間末日における1単位当たりの純資産の額		2. 計算期間末日における1単位当たりの純資産の額	
1口当たり純資産額	1.0020円	1口当たり純資産額	1.0023円
(1万口当たり純資産額)	(10,020円)	(1万口当たり純資産額)	(10,023円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	第4期		第5期	
	自 平成24年 3月27日	至 平成24年 9月25日	自 平成24年 9月26日	至 平成25年 3月25日
分配金の計算過程	計算期間末における費用控除後の配当等収益(99円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(1,029円)、信託約款に定める収益調整金(4,024円)及び分配準備積立金(20円)より分配対象収益は5,172円(1万口当たり51.72円)ですが、分配を行っておりません。		計算期間末における費用控除後の配当等収益(78円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(380円)、信託約款に定める収益調整金(12,589円)及び分配準備積立金(43円)より分配対象収益は13,090円(1万口当たり62.50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

区 分	第4期		第5期	
	自 平成24年 3月27日	至 平成24年 9月25日	自 平成24年 9月26日	至 平成25年 3月25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、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。		同左	
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドの投資している金融商品は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが投資している有価証券は、親投資信託受益証券であり、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク及び流動性リスクを有しております。		同左	

3. 金融商品に係るリスクの管理体制	<p>コンプライアンス部門、運用企画部門において、投資対象の各種リスクのモニタリング、管理等を行い、運用部門への指示、牽制を行っております。</p> <p>また、社内の委員会において、各種リスクの評価、モニタリング結果の報告を行い、必要に応じ運用部門へ改善指示を行います。</p> <p>市場リスク 市場の変動率とファンドの基準価額の変動率を継続的に相対比較することやベンチマーク等と比較すること等により分析しております。</p> <p>信用リスク 組入銘柄の格付やその他発行体情報等を継続的に収集し分析しております。</p> <p>流動性リスク 市場流動性の状況を把握し、組入銘柄の一定期間における出来高や組入比率等を継続的に測定すること等により分析しております。</p>	同左
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	市場価額がない、又は市場価格を時価と見なせない場合には、経営者により合理的に算定された価額で評価する場合があります。	同左

金融商品の時価等に関する事項

第4期 [平成24年 9月25日現在]	第5期 [平成25年 3月25日現在]
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は、原則としてすべて時価評価されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左
2. 時価の算定方法 親投資信託受益証券 「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」に記載しております。 コール・ローン等の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、帳簿価額は時価に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。	2. 時価の算定方法 親投資信託受益証券 同左 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左

（関連当事者との取引に関する注記）

	第4期 自平成24年 3月27日 至平成24年 9月25日	第5期 自平成24年 9月26日 至平成25年 3月25日
	該当事項はありません。	同左

（その他の注記）

1 元本の移動

区 分	第4期 [平成24年 9月25日現在]	第5期 [平成25年 3月25日現在]
期首元本額	12,828,329円	1,000,000円
期中追加設定元本額	93,770,229円	54,187,517円
期中一部解約元本額	105,598,558円	53,093,913円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種 類	第4期 [平成24年 9月25日現在] 当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	第5期 [平成25年 3月25日現在] 当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
親投資信託受益証券	369	769
合 計	369	769

3 デリバティブ取引等関係

取引の時価等に関する事項

種 類	第4期 [平成24年 9月25日現在]	第5期 [平成25年 3月25日現在]
	該当事項はありません。	同左

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種 類	銘 柄	券面総額（口）	評 価 額（円）	備考
親投資信託 受益証券	国内短期公社債マザーファンド	1,925,618	1,940,830	
合 計		1,925,618	1,940,830	

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

「注記表（デリバティブ取引等関係）」に記載しております。

(参考情報)

みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）の各通貨コースは、「WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド（マルチ・カレンシー）ファンド - JPYクラス」、「WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド（マルチ・カレンシー）ファンド - USDクラス」、「WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド（マルチ・カレンシー）ファンド - AUDクラス」及び「WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド（マルチ・カレンシー）ファンド - BRLクラス」各受益証券をそれぞれ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、これら受益証券であります。

また、みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）の各通貨コース及びみずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）マネープールファンドは、「国内短期公社債マザーファンド」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、すべて同ファンドの受益証券であります。

各ファンドの状況は次の通りであります。

なお、以下に記載した情報は監査の対象外であります。

「WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド（マルチ・カレンシー）ファンド - JPYクラス」、「WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド（マルチ・カレンシー）ファンド - USDクラス」、「WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド（マルチ・カレンシー）ファンド - AUDクラス」及び「WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド（マルチ・カレンシー）ファンド - BRLクラス」は、「WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド（マルチ・カレンシー）ファンド」の個別クラスとなっております。

「WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド(マルチ・カレンシー)ファンド」はケイマン諸島の法律に基づき設立された円建外国証券投資信託であります。

同ファンドの資産・負債計算書、投資明細表、損益計算書、純資産変動計算書、キャッシュ・フロー計算書及び財務書類に対する注記は、同ファンドの副投資顧問会社であるウエスタン・アセット・マネジメント株式会社から入手した平成24年9月30日現在の財務書類の原文の一部を翻訳・抜粋したものであります。

(1) 資産・負債計算書

2012年9月30日現在(無監査)

(日本円表示)

資産

有価証券投資 - 評価額(取得原価89,310,374,972円)	88,441,142,135円
外貨 - 評価額(取得原価974,730,735円)	971,204,947円
ブローカーに対する債権	128,442,365円
為替予約未実現利益	2,412,107,865円
未収利息	2,099,803,775円
投資売却未収入金	1,366,634,701円
その他の資産および未収入金	15,048,700円
資産合計	95,434,384,488円

負債

投資購入未払金	2,488,946,028円
為替予約未実現損失	1,416,627,119円
受益証券買戻未払金	200,000,000円
未決済スワップション契約売建 - 評価額(プレミアム受取額36,487,484円)	69,845,397円
クレジット・デフォルト・スワップ契約 - 評価額(プレミアム支払額142,461,935円)	50,034,928円
未払管理会社報酬	100,636,399円
未払費用	19,480,117円
負債合計	4,345,569,988円
償還可能受益証券の保有者に帰属する純資産	91,088,814,500円

J P Yクラス

6,230,681,474円 / 6,352,801,488口 0.981円

U S Dクラス

332,549,632円 / 354,615,074口 0.938円

A U Dクラス

10,789,812,421円 / 11,264,681,683口 0.958円

B R Lクラス

73,735,770,973円 / 116,275,528,238口 0.634円

添付の注記は、本財務書類の不可分の一部である。

(2) 投資明細表

2012年9月30日現在(無監査)

(日本円表示)

元本金額	利率	償還日	取得原価	評価額
手形および社債 - 97.0%				

		運輸 - 0.4%				
USD	4,300,000	CMA CGM SA 144A	8.500%	2017/04/15	328,664,622円	235,859,332円
EUR	1,900,000	CMA CGM SA 144A	8.875%	2019/04/15	231,300,946円	128,840,957円
					559,965,568円	364,700,289円
		フランス合計			1,919,402,183円	1,680,614,351円
		ドイツ - 1.0%				
		化学 - 0.3%				
EUR	2,490,000	Styrolution Group GmbH	7.625%	2016/05/15	261,079,893円	234,270,844円
		エレクトロニクス - 0.1%				
EUR	1,000,000	Techem GmbH 144A MTN	6.125%	2019/10/01	102,638,451円	103,217,896円
		マスメディア - 0.1%				
EUR	700,000	Unitymedia KabelBW GmbH 144A	9.500%	2021/03/15	81,326,584円	78,820,939円
		各種製造 - 0.1%				
EUR	1,060,000	Kloeckner Pentaplast GmbH & Co. KG 144A	11.625%	2017/07/15	103,417,775円	111,664,438円
		運輸 - 0.4%				
USD	4,990,000	Hapag-Lloyd AG 144A	9.750%	2017/10/15	409,489,231円	384,353,847円
		ドイツ合計			957,951,934円	912,327,964円

元本金額		利率	償還日	取得原価	評価額	
		アイルランド - 1.3%				
		マスメディア - 0.6%				
USD	4,770,000	Nara Cable Funding Ltd. 144A	8.875%	2018/12/01	369,695,087円	340,502,217円
USD	2,940,000	Ono Finance PLC 144A	10.875%	2019/07/15	224,893,727円	195,573,018円
					594,588,814円	536,075,235円
		梱包およびコンテナ - 0.6%				
USD	1,890,000	Ardagh Packaging Finance PLC / Ardagh MP Holdings USA Inc.144A	7.375%	2017/10/15	155,959,949円	158,259,745円
USD	1,170,000	Ardagh Packaging Finance PLC / Ardagh MP Holdings USA Inc.144A	9.125%	2020/10/15	96,220,905円	96,491,092円
USD	900,000	Ardagh Packaging Finance PLC / Ardagh MP Holdings USA Inc.144A	9.125%	2020/10/15	73,727,476円	74,398,973円
USD	2,665,000	Ardagh Packaging Finance PLC 144A	9.125%	2020/10/15	232,896,195円	220,821,987円
					558,804,525円	549,971,797円
		製薬 - 0.1%				
USD	1,400,000	Elan Finance PLC/Elan Finance Corp. 144A	6.250%	2019/10/15	109,034,268円	110,013,226円
		アイルランド合計			1,262,427,607円	1,196,060,258円
		イタリア - 0.6%				
		銀行 - 0.6%				
USD	7,240,000	Intesa Sanpaolo SpA 144A MTN	3.625%	2015/08/12	487,034,696円	552,396,847円
		イタリア合計			487,034,696円	552,396,847円
		ルクセンブルグ - 4.5%				
		衣料 - 0.1%				
EUR	750,000	Boardriders SA 144A	8.875%	2017/12/15	84,384,942円	76,568,912円
		建材 - 0.2%				
EUR	2,122,000	Spie BondCo 3 SCA 144A MTN	11.000%	2019/08/15	235,161,970円	224,603,643円
		エンジニアリングおよび建設 - 0.2%				
USD	2,100,000	Aguila 3 SA 144A	7.875%	2018/01/31	174,614,507円	172,372,209円
		ヘルスケア - 製品 - 0.5%				
EUR	2,000,000	ConvaTec Healthcare E SA	10.875%	2018/12/15	246,218,828円	219,697,728円
EUR	740,000	ConvaTec Healthcare E SA 144A	10.875%	2018/12/15	83,534,898円	81,288,159円
EUR	1,240,000	Ontex SA 144A	9.000%	2019/04/15	149,413,801円	120,388,350円
					479,167,527円	421,374,237円
		機械 - 総合 - 0.7%				
USD	7,255,000	Dematic SA 144A	8.750%	2016/05/01	598,983,198円	606,794,134円
		梱包およびコンテナ - 0.8%				
EUR	7,420,000	Beverage Packaging Holdings SA 144A	9.500%	2017/06/15	719,195,673円	748,238,415円
元本金額		利率	償還日	取得原価	評価額	
		電気通信 - 1.9%				

USD	4,613,000	Chrysler Group LLC / CG Co-Issuer Inc.	8.250%	2021/06/15	369,897,258円	384,027,853円
					435,555,317円	448,658,678円
		自動車部品および装備品 - 0.5%				
USD	1,070,000	American Axle & Manufacturing Inc.	6.625%	2022/10/15	83,931,838円	84,705,905円
USD	4,230,000	Continental Rubber of America Corp. 144A	4.500%	2019/09/15	329,432,512円	334,694,266円
					413,364,350円	419,400,171円

元本金額			利率	償還日	取得原価	評価額
		銀行 - 2.8%				
USD	4,500,000	Ally Financial Inc.	8.300%	2015/02/12	354,879,487円	388,625,224円
USD	2,120,000	Ally Financial Inc.	4.625%	2015/06/26	169,106,264円	169,255,601円
USD	5,480,000	Ally Financial Inc.	8.000%	2020/03/15	435,460,293円	500,972,536円
USD	4,550,000	Ally Financial Inc.	8.000%	2031/11/01	414,016,417円	414,537,462円
USD	1,640,000	Bank of America Corp.	6.500%	2016/08/01	127,519,158円	147,693,911円
USD	1,350,000	CIT Group Inc. 144A	5.500%	2019/02/15	102,802,315円	114,224,306円
USD	10,000,000	Goldman Sachs Group Inc./The	6.450%	2036/05/01	752,175,025円	817,707,150円
					2,355,958,959円	2,553,016,190円
		飲料 - 0.1%				
USD	1,520,000	Constellation Brands Inc.	4.625%	2023/03/01	118,926,532円	121,216,837円
		建材 - 0.5%				
USD	3,980,000	Building Materials Corp. of America 144A	6.875%	2018/08/15	340,228,351円	333,653,622円
USD	220,000	Building Materials Corp. of America 144A	7.000%	2020/02/15	18,722,012円	18,657,123円
USD	1,640,000	Building Materials Corp. of America 144A	6.750%	2021/05/01	132,336,827円	140,037,345円
					491,287,190円	492,348,090円
		化学 - 0.1%				
USD	1,910,000	Hercules Inc.	6.500%	2029/06/30	137,410,151円	123,062,223円
		石炭 - 2.1%				
USD	1,160,000	Arch Coal Inc.	8.750%	2016/08/01	99,765,163円	88,897,534円
USD	1,850,000	Arch Coal Inc.	7.000%	2019/06/15	150,016,708円	121,625,301円
USD	1,560,000	Arch Coal Inc.	7.250%	2021/06/15	125,938,780円	101,952,851円
USD	3,640,000	CONSOL Energy Inc.	8.250%	2020/04/01	315,034,709円	298,070,489円
USD	210,000	Consol Energy Inc.	6.375%	2021/03/01	16,641,134円	15,970,980円
USD	4,900,000	Foresight Energy LLC / Foresight Energy Corp. 144A	9.625%	2017/08/15	395,579,741円	396,483,311円
USD	2,800,000	Peabody Energy Corp.	6.500%	2020/09/15	223,716,434円	223,838,792円
USD	2,270,000	Peabody Energy Corp.	7.875%	2026/11/01	207,108,373円	188,975,336円
USD	2,740,000	Westmoreland Coal Co. / Westmoreland Partners	10.750%	2018/02/01	207,317,125円	207,850,307円
USD	5,440,000	Xinergy Corp. 144A	9.250%	2019/05/15	436,423,062円	277,227,107円
					2,177,541,229円	1,920,892,008円

元本金額			利率	償還日	取得原価	評価額
		商業サービス - 5.8%				
USD	3,410,000	Altegrity Inc. 144A	10.500%	2015/11/01	283,206,828円	233,470,785円
USD	1,000,000	Altegrity Inc. 144A	11.750%	2016/05/01	81,650,636円	65,354,392円
USD	5,750,000	American Reprographics Co.	10.500%	2016/12/15	471,760,307円	471,971,524円
USD	3,330,000	Ashtead Capital Inc. 144A	6.500%	2022/07/15	267,998,158円	273,009,220円
USD	1,650,000	ExamWorks Group Inc.	9.000%	2019/07/15	133,540,233円	134,151,560円
USD	1,000,000	Geo Group Inc./The	7.750%	2017/10/15	85,929,702円	84,221,583円
USD	700,000	Geo Group Inc./The	6.625%	2021/02/15	56,866,573円	58,546,643円
USD	3,150,000	H&E Equipment Services Inc. 144A	7.000%	2022/09/01	247,413,127円	255,494,826円
USD	1,280,000	Jaguar Holding Co. /Jaguar Merger Sub Inc. 144A	9.500%	2019/12/01	100,281,080円	112,285,070円
USD	7,130,000	Monitronics International Inc.	9.125%	2020/04/01	595,026,970円	579,697,347円
USD	2,130,000	NES Rentals Holdings Inc. 144A	12.250%	2015/04/15	176,909,741円	167,377,266円
USD	350,000	Rent-A-Center Inc.	6.625%	2020/11/15	28,647,002円	29,545,631円
USD	720,000	RSC Equipment Rental Inc. / RSC Holdings LLC	8.250%	2021/02/01	60,329,563円	61,759,900円

訂正有価証券届出書（内国投資信託受益証券）

USD	1,010,000	Service Corp. International	7.500%	2027/04/01	78,113,284円	83,688,633円
USD	3,270,000	ServiceMaster Co.	8.000%	2020/02/15	262,362,879円	270,952,307円
USD	930,000	ServiceMaster Co. 144A	7.000%	2020/08/15	73,842,097円	74,527,348円
USD	670,000	Sotheby's	7.750%	2015/06/15	60,081,083円	56,799,841円
USD	6,170,000	Sotheby's 144A	5.250%	2022/10/01	482,281,097円	486,044,114円
USD	1,890,000	Stewart Enterprises Inc.	6.500%	2019/04/15	163,225,890円	158,811,172円
USD	3,720,000	TransUnion Holding Co. Inc. PIK 144A	9.625%	2018/06/15	310,225,979円	316,922,119円
USD	3,650,000	United Rentals North America Inc.	10.875%	2016/06/15	317,859,136円	317,348,090円
USD	3,194,000	UR Financing Escrow Corp. 144A	7.625%	2022/04/15	267,223,358円	272,731,269円
USD	8,658,000	Wyle Services Corp. 144A	10.500%	2018/04/01	724,068,225円	730,874,504円
					5,326,842,948円	5,295,585,144円
		コンピューター - 0.1%				
USD	990,000	NCR Corp. 144A	5.000%	2022/07/15	77,104,148円	78,180,191円

元本金額	利率	償還日	取得原価	評価額		
		総合金融サービス - 4.2%				
USD	370,000	Boyd Acquisition Sub LLC / Boyd Acquisition Finance Corp. 144A	8.375%	2018/02/15	29,042,869円	30,082,471円
USD	1,500,000	General Motors Financial Co. Inc.	6.750%	2018/06/01	122,000,813円	130,030,849円
USD	2,320,000	General Motors Financial Co. Inc. 144A	4.750%	2017/08/15	181,704,260円	185,271,124円
USD	6,970,000	International Lease Finance Corp.	8.625%	2015/09/15	579,242,587円	619,561,581円
USD	2,750,000	International Lease Finance Corp.	8.875%	2017/09/01	229,341,469円	253,540,030円
USD	5,380,000	International Lease Finance Corp.	8.250%	2020/12/15	477,487,774円	499,155,839円
USD	5,670,000	International Lease Finance Corp.	8.625%	2022/01/15	455,715,367円	534,884,852円
USD	13,209,000	Merrill Lynch & Co. Inc.	7.750%	2038/05/14	1,168,032,067円	1,294,692,678円
USD	3,270,000	Nationstar Mortgage LLC /Nationstar Capital Corp. 144A	7.875%	2020/10/01	257,609,107円	260,139,656円
					3,500,176,313円	3,807,359,080円
		電力 - 4.8%				
USD	5,380,000	AES Corp./The	9.750%	2016/04/15	486,824,707円	502,295,184円
USD	2,439,150	AES Ironwood LLC	8.857%	2025/11/30	200,172,407円	219,187,609円
USD	1,280,000	AES Red Oak LLC	9.200%	2029/11/30	110,470,915円	108,052,595円
USD	530,000	Calpine Corp. 144A	7.875%	2020/07/31	45,133,236円	45,255,971円
USD	1,120,000	Calpine Corp. 144A	7.875%	2023/01/15	88,954,285円	96,724,500円
USD	2,472,760	Coso Geothermal Power Holdings 144A	7.000%	2026/07/15	160,804,046円	82,200,743円
USD	1,320,000	Dynergy Roseton / Danskammer Pass Through Trust Series B ±	7.670%	2016/11/08	104,106,159円	63,673,850円
USD	3,250,000	Energy Future Intermediate Holding Co. LLC / EFIH Finance Inc.	10.000%	2020/12/01	263,597,745円	285,730,958円
USD	12,790,000	Energy Future Intermediate Holding Co. LLC / EFIH Finance Inc. 144A	11.750%	2022/03/01	992,824,801円	1,062,267,564円
USD	1,188,106	FirstLight Hydro Generating Co.	8.812%	2026/10/15	105,337,594円	107,418,680円
USD	2,044,066	GenOn REMA LLC	9.237%	2017/07/02	163,714,035円	168,576,234円
USD	12,345,000	GenOn REMA LLC	9.681%	2026/07/02	1,019,975,555円	1,037,314,246円
USD	3,946,012	Midwest Generation LLC	8.560%	2016/01/02	310,972,213円	279,379,982円
USD	1,655,899	Mirant Mid Atlantic Pass Through Trust B	9.125%	2017/06/30	132,014,553円	141,072,823円
USD	2,640,000	Texas Competitive Electric Holdings Co. LLC / TCEH Finance Inc. 144A	11.500%	2020/10/01	221,198,439円	161,752,120円
					4,406,100,690円	4,360,903,059円
		電気部品および装備品 - 0.4%				
USD	2,600,000	Belden Inc. 144A	5.500%	2022/09/01	203,726,812円	207,850,307円
USD	2,300,000	International Wire Group Holdings Inc. 144A	8.500%	2017/10/15	178,946,549円	178,946,549円
					382,673,361円	386,796,856円
		エネルギー - 代替資源 - 0.5%				
USD	5,365,000	First Wind Capital LLC 144A	10.250%	2018/06/01	447,832,504円	427,847,584円

元本金額	利率	償還日	取得原価	評価額		
		娯楽 - 1.8%				
USD	3,250,000	Affinity Gaming LLC / Affinity Gaming Finance Corp. 144A	9.000%	2018/05/15	259,605,400円	263,605,773円
USD	1,350,000	Carmike Cinemas Inc.	7.375%	2019/05/15	110,934,521円	113,436,552円
USD	4,930,000	CCM Merger Inc. 144A	9.125%	2019/05/01	417,100,323円	390,280,479円

訂正有価証券届出書(内国投資信託受益証券)

USD	2,540,000	Mohegan Tribal Gaming Authority	10.500%	2016/12/15	203,670,547円	181,809,694円
USD	3,000,000	Mohegan Tribal Gaming Authority 144A	11.500%	2017/11/01	256,745,726円	248,580,098円
USD	2,900,000	Regal Entertainment Group	9.125%	2018/08/15	244,384,230円	253,267,720円
USD	600,000	Seneca Gaming Corp. 144A	8.250%	2018/12/01	49,546,906円	49,249,203円
USD	1,081,000	Snoqualmie Entertainment Authority 144A	9.125%	2015/02/01	92,884,773円	85,576,714円
USD	510,000	Speedway Motorsports Inc.	6.750%	2019/02/01	38,503,413円	42,357,815円
					1,673,375,839円	1,628,164,048円
		食品 - 1.4%				
USD	1,480,000	Harmony Foods Corp. 144A	10.000%	2016/05/01	124,038,768円	121,481,366円
USD	4,170,000	Post Holdings Inc. 144A	7.375%	2022/02/15	331,699,374円	346,337,431円
USD	8,160,000	Simmons Foods Inc. 144A	10.500%	2017/11/01	711,920,587円	550,750,797円
USD	3,045,000	Viskase Cos. Inc. 144A	9.875%	2018/01/15	253,075,985円	246,386,058円
					1,420,734,714円	1,264,955,652円
		林産物および紙 - 1.5%				
USD	3,325,000	Appleton Papers Inc.	11.250%	2015/12/15	238,132,114円	259,987,941円
USD	5,990,000	Appleton Papers Inc. 144A	10.500%	2015/06/15	488,866,210円	497,496,693円
USD	600,000	Clearwater Paper Corp.	7.125%	2018/11/01	50,190,242円	50,999,767円
USD	2,500,000	Longview Fibre Paper & Packaging Inc. 144A	8.000%	2016/06/01	207,828,659円	203,746,207円
USD	3,440,000	Verso Paper Holdings LLC / Verso Paper Inc. 144A	11.750%	2019/01/15	281,230,672円	283,700,303円
USD	1,240,000	Verso Paper Holdings LLC / Verso Paper Inc. 144A	11.750%	2019/01/15	93,069,444円	74,768,537円
					1,359,317,341円	1,370,699,448円
		ヘルスケア製品 - 0.4%				
USD	1,310,000	DJO Finance LLC / DJO Finance Corp.	10.875%	2014/11/15	110,309,581円	105,998,600円
USD	1,790,000	DJO Finance LLC / DJO Finance Corp. 144A	9.875%	2018/04/15	140,205,217円	138,222,594円
USD	1,610,000	Hologic Inc. 144A	6.250%	2020/08/01	126,789,077円	133,404,653円
					377,303,875円	377,625,847円

元本金額			利率	償還日	取得原価	評価額
		ヘルスケアサービス - 4.3%				
USD	3,480,000	Acadia Healthcare Co. Inc.	12.875%	2018/11/01	267,150,874円	318,812,729円
USD	2,980,000	Amerigroup Corp.	7.500%	2019/11/15	233,598,617円	271,991,947円
USD	2,300,000	CHS/Community Health Systems Inc.	5.125%	2018/08/15	180,395,861円	186,104,411円
USD	3,580,000	CHS/Community Health Systems Inc.	7.125%	2020/07/15	285,425,748円	297,509,336円
USD	8,720,000	CRC Health Corp.	10.750%	2016/02/01	695,872,609円	634,342,177円
USD	3,190,000	Fresenius Medical Care U.S. Finance Inc. 144A	5.875%	2022/01/31	245,026,500円	266,184,937円
USD	130,000	Fresenius Medical Care U.S. Finance Inc. 144A	6.500%	2018/09/15	9,935,902円	11,454,524円
USD	4,720,000	HCA Inc.	8.500%	2019/04/15	395,814,027円	415,887,341円
USD	1,440,000	HCA Inc.	6.500%	2020/02/15	112,420,954円	124,920,252円
USD	850,000	HCA Inc.	7.250%	2020/09/15	74,908,323円	74,398,973円
USD	1,240,000	INC Research LLC 144A	11.500%	2019/07/15	102,218,662円	97,440,286円
USD	6,366,000	LifePoint Hospitals Inc.	6.625%	2020/10/01	534,537,610円	539,869,291円
USD	1,120,000	Physiotherapy Associates Holdings Inc. 144A	11.875%	2019/05/01	91,032,456円	89,753,365円
USD	930,000	Tenet Healthcare Corp.	10.000%	2018/05/01	85,892,749円	83,933,712円
USD	1,480,000	Tenet Healthcare Corp.	6.250%	2018/11/01	115,706,356円	127,526,647円
USD	1,800,000	Tenet Healthcare Corp.	8.875%	2019/07/01	145,886,901円	158,951,218円
USD	490,000	Vanguard Health Holding Co. LLC / Vanguard Holding Co. Inc.	8.000%	2018/02/01	41,666,872円	40,887,341円
USD	2,000,000	Vanguard Health Holding Co. LLC / Vanguard Holding Co. Inc.	7.750%	2019/02/01	171,908,194円	166,303,587円
					3,789,399,215円	3,906,272,074円
		住宅建築 - 0.5%				
USD	1,230,000	Ryland Group Inc./The	5.375%	2022/10/01	96,690,512円	96,175,990円
USD	3,720,000	Taylor Morrison Communities Inc. / Monarch Communities Inc. 144A	7.750%	2020/04/15	309,269,328円	309,686,455円
USD	720,000	Taylor Morrison Communities Inc. / Monarch Communities Inc. 144A	7.750%	2020/04/15	59,907,424円	59,939,314円
					465,867,264円	465,801,759円

家庭用品 - 0.6%

USD	710,000	American Greetings Corp.	7.375%	2021/12/01	54,934,010円	57,173,423円
USD	3,540,000	Reynolds Group Issuer Inc.	9.000%	2019/04/15	281,621,488円	282,307,632円
USD	2,280,000	Reynolds Group Issuer Inc.	9.875%	2019/08/15	189,985,238円	189,586,089円
USD	20,000	Reynolds Group Issuer Inc. 144A	5.750%	2020/10/15	1,550,928円	1,558,002円
					528,091,664円	530,625,146円

元本金額			利率	償還日	取得原価	評価額
保険 - 0.2%						
USD	2,340,000	Liberty Mutual Group Inc. 144A	7.800%	2037/03/15	188,056,597円	198,443,943円
インターネット - 1.9%						
USD	8,480,000	Bankrate Inc.	11.750%	2015/07/15	727,066,268円	742,239,166円
USD	3,730,000	Cogent Communications Group Inc. 144A	8.375%	2018/02/15	317,947,099円	316,323,037円
USD	5,145,000	Netflix Inc.	8.500%	2017/11/15	436,786,919円	428,316,346円
USD	2,370,000	Zayo Group LLC / Zayo Capital Inc.	8.125%	2020/01/01	189,636,414円	202,371,042円
					1,671,436,700円	1,689,249,591円
鉄 / 鉄鋼 - 1.4%						
USD	5,690,000	Ryerson Inc.	12.000%	2015/11/01	472,660,709円	458,192,640円
USD	4,450,000	Ryerson Inc. / Joseph T Ryerson & Son Inc. 144A	9.000%	2017/10/15	345,738,482円	355,311,017円
USD	2,190,000	Ryerson Inc. / Joseph T Ryerson & Son Inc. 144A	11.250%	2018/10/15	170,149,950円	171,453,163円
USD	3,860,000	Steel Dynamics Inc.	7.625%	2020/03/15	335,893,395円	327,347,701円
					1,324,442,536円	1,312,304,521円
レジャー - 0.6%						
USD	5,000,000	Equinox Holdings Inc. 144A	9.500%	2016/02/01	398,444,241円	415,272,699円
USD	1,890,000	Good Sam Enterprises LLC	11.500%	2016/12/01	168,408,588円	156,605,462円
					566,852,829円	571,878,161円
宿泊業 - 2.6%						
USD	760,000	Ameristar Casinos Inc.	7.500%	2021/04/15	63,743,956円	63,860,577円
USD	2,780,000	Bossier Casino Venture Inc. 144A	11.000%	2017/02/09	219,387,428円	214,338,344円
USD	840,000	Boyd Gaming Corp.	9.125%	2018/12/01	70,700,838円	68,948,884円
USD	4,650,000	Boyd Gaming Corp. 144A	9.000%	2020/07/01	366,171,428円	370,827,822円
USD	4,510,000	Caesar's Entertainment Operating Co. Inc.	10.000%	2015/12/15	348,638,730円	307,906,714円
USD	4,390,000	Caesar's Entertainment Operating Co. Inc.	10.750%	2016/02/01	358,679,008円	274,097,487円
USD	2,000,000	Caesar's Entertainment Operating Co. Inc.	11.250%	2017/06/01	169,494,138円	168,054,151円
USD	2,810,000	Downstream Development Authority of the Quapaw Tribe of Oklahoma 144A	10.500%	2019/07/01	226,249,994円	236,662,647円
USD	7,100,000	MGM Resorts International	11.125%	2017/11/15	620,103,170円	613,854,742円
					2,443,168,690円	2,318,551,368円
機械 - 総合 - 0.2%						
USD	2,130,000	SPL Logistics Escrow LLC / SPL Logistics Finance Corp. 144A	8.875%	2020/08/01	167,997,370円	178,149,070円

元本金額			利率	償還日	取得原価	評価額
マスメディア - 4.4%						
USD	1,450,000	CCO Holdings LLC / CCO Holdings Capital Corp.	7.875%	2018/04/30	125,795,863円	122,685,365円
USD	9,670,000	CCO Holdings LLC / CCO Holdings Capital Corp.	8.125%	2020/04/30	796,040,440円	853,921,264円
USD	1,605,000	CCO Holdings LLC / CCO Holdings Capital Corp.	7.375%	2020/06/01	133,392,317円	140,014,491円
USD	5,280,000	Cengage Learning Acquisitions Inc. 144A	11.500%	2020/04/15	435,651,192円	441,608,963円
USD	2,640,000	Clear Channel Worldwide Holdings Inc.	7.625%	2020/03/15	215,790,115円	201,291,527円
USD	380,000	Clear Channel Worldwide Holdings Inc.	7.625%	2020/03/15	31,060,703円	28,530,304円
USD	8,050,000	CSC Holdings LLC 144A	6.750%	2021/11/15	643,344,984円	693,641,562円
USD	950,000	DISH DBS Corp.	7.875%	2019/09/01	82,749,405円	86,293,083円
USD	760,000	Entercom Radio LLC	10.500%	2019/12/01	56,942,313円	64,747,530円
USD	5,000,000	LBI Media Inc. 144A	9.250%	2019/04/15	399,741,370円	367,618,455円
USD	3,710,000	Nielsen Finance LLC / Nielsen Finance Co. 144A	4.500%	2020/10/01	291,643,739円	288,287,754円

USD	8,530,000	Univision Communications Inc. 144A	6.875%	2019/05/15	670,269,662円	686,886,330円
USD	800,000	Univision Communications Inc. 144A	6.750%	2022/09/15	64,464,821円	62,553,489円
					3,946,886,924円	4,038,080,117円
金属加工 / 金属製品 - 0.2%						
USD	2,750,000	Metals USA Inc.	11.125%	2015/12/01	219,535,926円	220,911,460円
鋳業 - 0.6%						
USD	3,000,000	Global Brass & Copper Inc. 144A	9.500%	2019/06/01	239,018,582円	254,415,312円
USD	3,520,000	Molycorp Inc. 144A	10.000%	2020/06/01	279,980,246円	272,496,693円
					518,998,828円	526,912,005円
各種製造 - 0.2%						
USD	2,110,000	JM Huber Corp. 144A	9.875%	2019/11/01	161,390,463円	185,094,919円

元本金額			利率	償還日	取得原価	評価額
石油およびガス - 9.8%						
USD	2,520,000	Atwood Oceanics Inc.	6.500%	2020/02/01	196,261,792円	210,767,914円
USD	1,730,000	Berry Petroleum Co.	6.750%	2020/11/01	143,678,562円	144,020,851円
USD	2,890,000	Berry Petroleum Co.	6.375%	2022/09/15	234,029,891円	237,779,118円
USD	2,330,000	Calumet Specialty Products Partners LP / Calumet Finance Corp.	9.375%	2019/05/01	172,913,853円	195,783,086円
USD	1,060,000	Calumet Specialty Products Partners LP / Calumet Finance Corp.	9.375%	2019/05/01	89,457,978円	89,068,700円
USD	1,630,000	Calumet Specialty Products Partners LP / Calumet Finance Corp. 144A	9.625%	2020/08/01	128,985,263円	137,281,179円
USD	1,700,000	Carrizo Oil & Gas Inc.	8.625%	2018/10/15	145,096,580円	142,515,366円
USD	3,830,000	Chesapeake Energy Corp.	9.500%	2015/02/15	328,949,957円	329,645,803円
USD	360,000	Chesapeake Energy Corp.	7.250%	2018/12/15	30,306,545円	30,249,747円
USD	4,850,000	Chesapeake Energy Corp.	6.775%	2019/03/15	392,119,757円	378,758,850円
USD	3,500,000	Chesapeake Oilfield Operating LLC / Chesapeake Oilfield Finance Inc. 144A	6.625%	2019/11/15	267,100,759円	262,779,118円
USD	3,040,000	Coffeyville Resources LLC / Coffeyville Finance Inc. 144A	9.000%	2015/04/01	249,527,337円	253,668,404円
USD	2,720,000	Comstock Resources Inc.	9.500%	2020/06/15	204,562,823円	228,024,586円
USD	2,550,000	Concho Resources Inc.	7.000%	2021/01/15	215,975,426円	223,196,919円
USD	1,430,000	Concho Resources Inc.	5.500%	2022/10/01	115,862,065円	116,125,613円
USD	720,000	Continental Resources Inc.	5.000%	2022/09/15	58,766,213円	58,678,908円
USD	4,370,000	Continental Resources Inc. 144A	5.000%	2022/09/15	350,401,152円	355,723,372円
USD	3,190,000	Denbury Resources Inc.	9.750%	2016/03/01	273,257,510円	267,425,893円
USD	4,000,000	Encore Acquisition Co.	9.500%	2016/05/01	330,855,750円	339,220,415円
USD	1,830,000	EXCO Resources Inc.	7.500%	2018/09/15	141,149,275円	133,836,458円
USD	3,810,000	Halcon Resources Corp. 144A	9.750%	2020/07/15	300,668,139円	303,839,571円
USD	7,875,000	Hercules Offshore Inc. 144A	10.500%	2017/10/15	644,264,131円	648,693,398円
USD	1,670,000	Hercules Offshore Inc. 144A	10.250%	2019/04/01	139,727,164円	135,127,986円
USD	1,470,000	Magnum Hunter Resources Corp. 144A	9.750%	2020/05/15	116,383,583円	117,229,441円
USD	2,330,000	Midstates Petroleum Co. Inc. / Midstates Petroleum Co. LLC 144A	10.750%	2020/10/01	180,438,318円	189,891,465円
USD	4,940,000	Milagro Oil & Gas	10.500%	2016/05/15	370,439,595円	274,807,438円
USD	3,185,000	Parker Drilling Co.	9.125%	2018/04/01	271,801,618円	268,245,740円
USD	1,000,000	Pioneer Natural Resources Co.	6.650%	2017/03/15	86,939,826円	92,449,311円
USD	480,000	Plains Exploration & Production Co.	6.125%	2019/06/15	39,057,651円	37,812,184円
USD	4,000,000	Plains Exploration & Production Co.	8.625%	2019/10/15	348,626,653円	348,556,757円
USD	640,000	Plains Exploration & Production Co.	6.750%	2022/02/01	53,738,220円	50,789,699円
USD	2,830,000	QEP Resources Inc.	6.875%	2021/03/01	241,127,068円	249,906,637円
USD	10,180,000	Quicksilver Resources Inc.	11.750%	2016/01/01	862,301,008円	803,913,483円
USD	4,000,000	Range Resources Corp.	8.000%	2019/05/15	347,711,517円	347,000,700円
USD	7,400,000	Samson Investment Co. 144A	9.750%	2020/02/15	586,657,018円	593,732,981円
USD	2,260,000	SandRidge Energy Inc.	7.500%	2021/03/15	190,152,826円	181,988,641円
USD	1,140,000	SandRidge Energy Inc. 144A	7.500%	2023/02/15	88,819,774円	91,577,842円
USD	940,000	SM Energy Co. 144A	6.500%	2023/01/01	74,801,489円	76,882,829円
					9,012,914,086円	8,946,996,403円

元本金額			利率	償還日	取得原価	評価額
石油・ガスサービス - 1.3%						

USD	1,210,000	Hiland Partners LP / Hiland Partners Finance Corp. 144A	7.250%	2020/10/01	94,167,072円	98,024,780円
USD	6,570,000	Key Energy Services Inc.	6.750%	2021/03/01	537,892,111円	521,388,003円
USD	1,920,000	Oil States International Inc.	6.500%	2019/06/01	159,323,202円	159,464,716円
USD	540,000	Pioneer Energy Services Corp.	9.875%	2018/03/15	42,705,378円	45,899,790円
USD	3,820,000	SESI LLC	7.125%	2021/12/15	294,593,436円	329,899,634円
					1,128,681,199円	1,154,676,923円
梱包およびコンテナ - 0.6%						
USD	6,375,000	Pretium Packaging LLC / Pretium Finance Inc.	11.500%	2016/04/01	514,334,418円	509,632,965円
パイプライン - 3.5%						
USD	940,000	Access Midstream Partners LP / ACMP Finance Corp.	5.875%	2021/04/15	73,397,370円	76,974,247円
USD	6,410,000	Access Midstream Partners LP / ACMP Finance Corp.	6.125%	2022/07/15	497,437,508円	529,886,019円
USD	1,130,000	Atlas Pipeline Partners LP / Atlas Pipeline Finance Corp. 144A	6.625%	2020/10/01	88,011,368円	89,675,562円
USD	2,810,000	Crosstex Energy LP / Crosstex Energy Finance Corp.	8.875%	2018/02/15	203,646,108円	234,339,746円
USD	900,000	Crosstex Energy LP / Crosstex Energy Finance Corp. 144A	7.125%	2022/06/01	72,102,869円	69,847,506円
USD	1,200,000	El Paso Corp. MTN	7.800%	2031/08/01	99,915,591円	108,950,906円
USD	400,000	Energy Transfer Equity LP	7.500%	2020/10/15	34,977,777円	35,478,098円
USD	6,840,000	Enterprise Products Operating LLC ~	7.034%	2068/01/15	571,846,418円	596,696,737円
USD	5,500,000	Holly Energy Partners LP / Holly Energy Finance Corp. 144A	6.500%	2020/03/01	455,718,625円	450,381,234円
USD	3,150,000	MarkWest Energy Partners LP / MarkWest Energy Finance Corp.	6.500%	2021/08/15	261,218,916円	264,072,590円
USD	1,150,000	MarkWest Energy Partners LP / MarkWest Energy Finance Corp.	6.250%	2022/06/15	89,955,675円	96,631,137円
USD	2,550,000	Regency Energy Partners LP / Regency Energy Finance Corp.	5.500%	2023/04/15	198,119,804円	201,125,224円
USD	3,190,000	Targa Resources Partners LP / Targa Resources Partners Finance Corp. 144A	6.375%	2022/08/01	247,552,934円	264,323,504円
USD	2,220,000	Tesoro Logistics LP / Tesoro Logistics Finance Corp. 144A	5.875%	2020/10/01	175,377,010円	177,472,185円
					3,096,277,973円	3,195,854,695円

元本金額		利率	償還日	取得原価	評価額	
不動産 - 0.8%						
USD	2,910,000					
USD	2,910,000	Ashton Woods USA LLC / Ashton Woods Finance Co. 144A ?	11.000%	2015/06/30	219,813,903円	218,482,066円
USD	3,964,000	Realogy Corp. 144A	11.000%	2018/04/15	316,501,067円	296,074,068円
USD	2,500,000	Realogy Corp. 144A	7.625%	2020/01/15	206,929,787円	215,416,634円
					743,244,757円	729,972,768円
不動産投資信託 - 0.2%						
USD	2,080,000	Omega Healthcare Investors Inc.	5.875%	2024/03/15	169,805,110円	173,158,018円
小売 - 2.8%						
USD	550,000	Bon-Ton Department Store Inc./The	10.250%	2014/03/15	41,437,843円	41,293,861円
USD	1,360,000	Bon-Ton Department Store Inc./The	10.625%	2017/07/15	77,206,087円	96,024,274円
USD	230,000	Bon-Ton Department Store Inc./The 144A	10.625%	2017/07/15	16,049,382円	16,239,399円
USD	3,200,000	Carrols Restaurant Group Inc. 144A	11.250%	2018/05/15	258,761,785円	272,621,178円
USD	5,850,000	Gymboree Corp.	9.125%	2018/12/01	457,076,498円	435,233,992円
USD	5,590,000	HOA Restaurant Group LLC / HOA Finance Corp. 144A	11.250%	2017/04/01	446,184,933円	399,037,190円
USD	3,180,000	Landry's Inc. 144A	9.375%	2020/05/01	262,396,933円	262,257,839円
USD	3,210,000	Mastro's Restaurants LLC / RRG Finance Corp. 144A	15.000%	2017/06/01	257,059,716円	258,488,291円
USD	1,020,000	Neiman Marcus Group Inc./The	7.125%	2028/06/01	71,353,517円	78,168,521円
USD	545,000	New Albertsons Inc.	7.250%	2013/05/01	42,116,241円	43,250,603円
USD	2,615,000	Spencer Spirit Holdings Inc. / Spencer Gifts LLC / Spirit Halloween Superstores 144A	11.000%	2017/05/01	222,932,521円	218,713,530円
USD	4,110,000	Suburban Propane Partners LP / Suburban Energy Finance Corp.	7.375%	2020/03/15	349,652,390円	343,752,431円
USD	1,390,000	Wok Acquisition Corp. 144A	10.250%	2020/06/30	111,154,959円	114,905,081円
					2,613,382,805円	2,579,986,190円

半導体 - 0.1%						
USD	760,000	Advanced Micro Devices Inc. 144A	7.500%	2022/08/15	59,463,266円	57,356,259円
ソフトウェア - 1.1%						
USD	2,925,073	First Data Corp.	10.550%	2015/09/24	230,531,519円	234,121,905円
USD	410,000	First Data Corp.	9.875%	2015/09/24	32,046,378円	32,696,647円
USD	910,000	First Data Corp.	11.250%	2016/03/31	75,082,924円	69,030,577円
USD	3,130,000	First Data Corp.	12.625%	2021/01/15	221,154,985円	253,568,233円
USD	4,270,000	First Data Corp. 144A	6.750%	2020/11/01	332,549,976円	331,802,886円
USD	1,210,000	Legend Acquisition Sub Inc. 144A	10.750%	2020/08/15	94,102,622円	92,729,324円
					985,468,404円	1,013,949,572円

元本金額	利率	償還日	取得原価	評価額		
電気通信 - 4.2%						
USD	4,660,000	Level 3 Financing Inc.	8.625%	2020/07/15	360,904,032円	392,925,776円
USD	3,280,000	MetroPCS Wireless Inc.	7.875%	2018/09/01	259,953,473円	276,884,774円
USD	1,540,000	MetroPCS Wireless Inc.	6.625%	2020/11/15	120,673,977円	125,956,975円
USD	7,670,000	Sprint Nextel Corp.	6.875%	2028/11/15	439,127,636円	551,991,753円
USD	8,635,000	Sprint Nextel Corp.	8.750%	2032/03/15	723,717,305円	698,700,692円
USD	6,030,000	Sprint Nextel Corp. 144A	9.000%	2018/11/15	509,855,715円	564,154,283円
USD	106,000	Syniverse Holdings Inc.	9.125%	2019/01/15	9,294,266円	8,906,870円
USD	4,850,000	tw telecom Holdings Inc.	8.000%	2018/03/01	422,139,463円	416,964,911円
USD	4,140,000	West Corp.	11.000%	2016/10/15	342,495,852円	336,598,460円
USD	1,350,000	West Corp.	8.625%	2018/10/01	115,040,085円	110,810,706円
USD	1,550,000	Windstream Corp.	7.500%	2022/06/01	121,543,232円	128,433,051円
USD	3,060,000	Windstream Corp.	7.500%	2023/04/01	247,552,780円	249,980,549円
					3,672,297,816円	3,862,308,800円
繊維 - 0.2%						
USD	2,270,000	Empire Today LLC / Empire Today Finance Corp. 144A	11.375%	2017/02/01	183,453,463円	187,650,743円
運輸 - 2.6%						
USD	230,000	Air Medical Group Holdings Inc.	9.250%	2018/11/01	19,232,285円	19,594,647円
USD	8,990,038	Florida East Coast Holdings Corp. PIK	10.500%	2017/08/01	749,571,545円	629,505,501円
USD	1,880,000	Gulfmark Offshore Inc. 144A	6.375%	2022/03/15	154,476,077円	152,120,128円
USD	1,472,000	Horizon Lines LLC 144A	11.000%	2016/10/15	115,717,289円	114,525,792円
USD	2,104,375	Horizon Lines LLC PIK 144A	13.000%	2016/10/15	165,212,593円	157,177,313円
USD	3,450,000	Overseas Shipholding Group Inc.	8.125%	2018/03/30	283,848,955円	179,841,282円
USD	4,640,000	Quality Distribution LLC / QD Capital Corp.	9.875%	2018/11/01	389,993,758円	395,300,708円
USD	9,210,000	Syncreon Global Ireland Ltd. / Syncreon Global Finance US Inc. 144A	9.500%	2018/05/01	770,875,360円	750,601,027円
					2,648,927,862円	2,398,666,398円
米国合計					69,068,516,275円	69,176,633,034円
手形および社債合計					89,078,481,058円	88,313,277,392円

想定元本	行使 レート	権利行使 期限	取得原価	評価額		
スワップション買建 - 0.0%						
米国 - 0.0%						
USD	33,165,000	Swaption Markit CDX.NA.HY.18(Put)	0.975%	2012/10/17	31,829,216円	4,104,809円
USD	9,949,500	Swaption Markit CDX.NA.HY.18(Put)	0.975%	2012/10/17	9,401,102円	1,231,442円
USD	7,326,000	Swaption Markit CDX.NA.HY.18(Put)	0.975%	2012/10/17	6,087,293円	906,734円
米国合計					47,317,611円	6,242,985円
スワップション買建合計					47,317,611円	6,242,985円

株式数						
ワラント - 0.1%						
米国 - 0.1%						
運輸 - 0.1%						
28,115,188		Horizon Lines Inc. *			184,576,303円	121,621,758円
米国合計					184,576,303円	121,621,758円
ワラント合計					184,576,303円	121,621,758円

投資合計 - 97.1%

その他の資産(負債控除後) - 2.9%

純資産 - 100.0%

89,310,374,972円

88,441,142,135円

2,647,672,365円

91,088,814,500円

144A	有価証券は、1933年証券法規則144Aに基づき登録が免除されている。これらの有価証券は、登録免除取引において、通常、適格機関購入者への転売が可能である。
MTN	メディアム・ターム・ノート
PIK	ペイメント・イン・カインド(payment in kind)
?	有価証券は、永久債であり償還日が確定していない。
~	変動利付有価証券。開示されている率は、2012年9月30日現在適用されていたものである。
?	ステップ・アップ債を意味する。示されている率は、2012年9月30日時点の表面利率である。
±	示されている償還日は、当該有価証券の当初の償還日である。有価証券は、現在破産状態にあり、最終的な回収金額が破産手続を通じて確定するまで、引き続き報告される予定である。
*	無利息証券

先物契約売建	契約数	想定元本	満期日	未実現利益(損失)
U.S. 10Yr Treasury Note Futures	(56)	USD (7,475,125)	2012年12月19日	(4,917,524円)
U.S. 30Yr Long Bond Futures	(152)	USD (22,705,000)	2012年12月19日	4,004,492円
先物契約に係る未実現純(損失)合計				(913,032円)

添付の注記は、本財務書類の不可分の一部である。

為替予約

決済日	相手方	約定引渡額	交換額	未実現利益(損失) (円)
2012/10/02	Barclays Capital Inc.	AUD 52,076,932	JPY 4,274,918,797	61,574,832
2012/10/02	Barclays Capital Inc.	AUD 3,683,009	JPY 296,571,478	(1,406,613)
2012/10/02	Citibank	AUD 43,029,144	JPY 3,529,553,730	48,231,358
2012/10/02	Citibank	AUD 3,906,174	JPY 312,612,369	(3,421,103)
2012/10/02	Goldman Sachs Group Inc./The	AUD 11,799,531	JPY 968,654,043	13,999,393
2012/10/02	JP Morgan Chase & Co.	AUD 2,638,612	JPY 216,627,185	3,147,250
2012/12/04	JP Morgan Chase & Co.	AUD 3,889,507	JPY 310,922,723	(1,844,451)
2012/10/02	Morgan Stanley	AUD 13,500,723	JPY 1,110,122,027	17,830,518
2012/12/04	Morgan Stanley	AUD 1,930,342	JPY 155,304,427	79,734
2012/10/02	UBS	AUD 41,603,650	JPY 3,413,474,793	47,483,726
2012/10/02	Barclays Capital Inc.	BRL 322,715,800	JPY 12,437,256,002	61,760,354
2012/10/02	Citibank	BRL 150,749,650	JPY 5,812,627,021	31,684,044
2012/10/02	Goldman Sachs Group Inc./The	BRL 222,408,500	JPY 8,571,430,796	42,516,427
2012/10/02	JP Morgan Chase & Co.	BRL 288,610,650	JPY 11,126,671,298	59,038,902
2012/10/02	JP Morgan Chase & Co.	BRL 24,864,000	JPY 938,232,995	(15,250,918)
2012/10/02	Morgan Stanley	BRL 533,825,470	JPY 20,591,356,150	120,233,321
2012/10/02	UBS	BRL 432,266,333	JPY 16,682,117,178	105,581,035
2012/11/16	Barclays Capital Inc.	EUR 860,919	JPY 86,572,262	398,523
2012/11/16	Barclays Capital Inc.	EUR 10,009,353	JPY 978,021,361	(23,865,686)
2012/11/16	Citibank	EUR 14,933,523	JPY 1,448,437,174	(46,335,163)
2012/11/16	Morgan Stanley	EUR 765,961	JPY 77,952,470	1,283,535
2012/11/16	Morgan Stanley	EUR 2,090,000	JPY 208,950,443	(248,296)
2012/11/16	UBS	EUR 12,752,876	JPY 1,245,316,501	(31,183,762)
2012/11/16	Citibank	GBP 3,702,850	JPY 451,638,183	(13,310,365)
2012/10/02	Barclays Capital Inc.	USD 253,717,438	JPY 19,980,833,474	240,894,336
2012/12/04	Barclays Capital Inc.	USD 251,560,148	JPY 19,653,055,215	92,525,620
2012/10/02	Citibank	USD 146,880,120	JPY 11,542,716,591	115,024,955
2012/12/04	Citibank	USD 141,779,394	JPY 11,062,755,612	38,433,650
2012/10/02	Goldman Sachs Group Inc./The	USD 120,568,160	JPY 9,496,991,819	116,445,624
2012/12/04	Goldman Sachs Group Inc./The	USD 121,210,791	JPY 9,467,020,475	42,048,849

訂正有価証券届出書（内国投資信託受益証券）

2012/10/02	JP Morgan Chase & Co.	USD	164,881,852	JPY	12,976,886,979	148,609,321
2012/12/04	JP Morgan Chase & Co.	USD	143,862,310	JPY	11,247,969,349	61,686,437
2012/10/01	Morgan Stanley	USD	5,257,361	JPY	408,730,737	(306,923)
2012/10/02	Morgan Stanley	USD	274,939,197	JPY	21,604,584,520	213,532,118
2012/10/02	Morgan Stanley	USD	12,000,000	JPY	933,514,445	(119,726)
2012/12/04	Morgan Stanley	USD	275,315,438	JPY	21,545,824,239	138,157,559
2012/12/04	Morgan Stanley	USD	5,137,094	JPY	399,239,077	(205,303)
2012/10/02	UBS	USD	269,165,976	JPY	21,202,310,546	260,431,179
2012/12/04	UBS	USD	263,585,900	JPY	20,607,056,767	111,442,261
						2,056,576,552

決済日	相手方		約定受取額		交換額	未実現利益（損失） （円）
2012/10/02	Barclays Capital Inc.	AUD	55,759,941	JPY	4,534,369,567	(23,047,510)
2012/12/04	Barclays Capital Inc.	AUD	43,236,196	JPY	3,513,810,918	(37,055,847)
2012/10/02	Citibank	AUD	46,935,318	JPY	3,800,335,541	(2,979,697)
2012/12/04	Citibank	AUD	41,101,138	JPY	3,340,294,515	(35,225,983)
2012/10/02	Goldman Sachs Group Inc./The	AUD	11,799,531	JPY	959,531,805	(4,877,155)
2012/12/04	Goldman Sachs Group Inc./The	AUD	11,799,531	JPY	958,949,363	(10,112,861)
2012/10/02	JP Morgan Chase & Co.	AUD	2,638,612	JPY	213,647,448	(167,513)
2012/12/04	JP Morgan Chase & Co.	AUD	2,638,612	JPY	214,440,319	(2,261,439)
2012/10/02	Morgan Stanley	AUD	13,500,723	JPY	1,101,743,445	(9,451,936)
2012/12/04	Morgan Stanley	AUD	4,912,495	JPY	399,239,077	(4,210,284)
2012/10/02	UBS	AUD	41,603,650	JPY	3,382,170,782	(16,179,715)
2012/12/04	UBS	AUD	36,826,960	JPY	2,992,931,518	(31,562,772)
2012/10/02	Barclays Capital Inc.	BRL	322,715,800	JPY	12,345,043,247	30,452,401
2012/12/04	Barclays Capital Inc.	BRL	341,082,500	JPY	13,037,823,637	(73,958,758)
2012/10/02	Citibank	BRL	150,749,650	JPY	5,786,735,260	(5,792,283)
2012/12/04	Citibank	BRL	150,749,650	JPY	5,766,815,307	(37,122,071)
2012/10/02	Goldman Sachs Group Inc./The	BRL	222,408,500	JPY	8,537,460,014	(8,545,645)
2012/12/04	Goldman Sachs Group Inc./The	BRL	222,408,500	JPY	8,508,071,112	(54,768,049)
2012/10/02	JP Morgan Chase & Co.	BRL	313,474,650	JPY	11,991,535,931	29,580,378
2012/12/04	JP Morgan Chase & Co.	BRL	288,610,650	JPY	11,033,529,030	(64,014,413)
2012/10/02	Morgan Stanley	BRL	509,523,070	JPY	19,382,034,751	157,140,384
2012/10/02	Morgan Stanley	BRL	24,302,400	JPY	933,514,445	(1,566,752)
2012/12/04	Morgan Stanley	BRL	533,825,470	JPY	20,425,017,915	(135,377,544)
2012/10/02	UBS	BRL	432,266,333	JPY	16,596,977,204	(20,441,061)
2012/12/04	UBS	BRL	432,266,333	JPY	16,539,202,589	(109,622,260)
2012/10/01	Morgan Stanley	EUR	2,090,000	JPY	208,730,737	457,532
2012/10/02	Barclays Capital Inc.	USD	256,930,134	JPY	20,110,166,937	(120,270,969)
2012/11/16	Barclays Capital Inc.	USD	13,559,187	JPY	1,064,593,623	(10,101,452)
2012/10/02	Citibank	USD	148,525,878	JPY	11,610,438,910	(54,702,683)
2012/11/16	Citibank	USD	24,274,599	JPY	1,900,075,357	(12,250,266)
2012/10/02	Goldman Sachs Group Inc./The	USD	122,062,524	JPY	9,540,084,839	(43,272,928)
2012/10/02	JP Morgan Chase & Co.	USD	166,806,730	JPY	13,053,235,078	(75,196,529)
2012/12/04	JP Morgan Chase & Co.	USD	4,000,000	JPY	310,922,723	104,756
2012/12/04	JP Morgan Chase & Co.	USD	9,865,696	JPY	771,703,600	(4,577,981)
2012/10/02	Morgan Stanley	USD	291,595,868	JPY	22,822,284,501	(135,295,707)
2012/11/16	Morgan Stanley	USD	2,687,709	JPY	208,950,443	71,500
2012/11/16	Morgan Stanley	USD	996,425	JPY	77,952,470	(460,937)
2012/12/04	Morgan Stanley	USD	2,000,000	JPY	155,304,427	209,313

決済日	相手方		約定受取額		交換額	未実現利益（損失） （円）
2012/10/02	UBS	USD	272,443,135	JPY	21,318,754,531	(121,902,771)
2012/11/16	UBS	USD	15,848,892	JPY	1,245,316,501	(12,755,039)
2012/12/04	UBS	USD	2,000,000	JPY	155,497,000	16,740

為替予約に係る未実現純利益合計

スワップション 契約売建	相手方	想定元本(円)	行使レ ート(%)	権利行使期限	プレミアム受 取額(円)	評価額(円)
Swaption Markit CDX.NA. HY.18(Call)	Bank of America Securities LLC	(33,165,000)	0.990	2012/10/17	(14,349,237)	(44,519,726)
Swaption Markit CDX.NA. HY.18(Call)	Bank of America Securities LLC	(9,949,500)	0.990	2012/10/17	(4,308,839)	(13,355,918)
Swaption Markit CDX.NA. HY.18(Call)	Barclays Capital Inc.	(7,326,000)	0.990	2012/10/17	(2,756,510)	(9,834,208)
Swaption Markit CDX.NA.HY.18(Put)	Bank of America Securities LLC	(33,165,000)	0.945	2012/10/17	(10,435,809)	(1,404,137)
Swaption Markit CDX.NA.HY.18(Put)	Bank of America Securities LLC	(9,949,500)	0.945	2012/10/17	(2,741,988)	(421,241)
Swaption Markit CDX.NA.HY.18(Put)	Barclays Capital Inc.	(7,326,000)	0.945	2012/10/17	(1,895,101)	(310,167)
スワップション 契約売建合計					(36,487,484)	(69,845,397)

クレジット・インデックスに係るクレジット・デフォルト・スワップ契約 - プロテクションの買い手(1)契約

相手方	終了日	想定元本 (米ドル)	固定 利率 (%)	資産担保/クレ ジット・イン デックス	インブ ラ イド・ク レジット ・ス ブ レ ッド (%)	評価額(円)	アップフロン ト・プレミア ム支払額(円)	未実現(損失) (円)
BNP Paribas	2016/12/20	13,152,000	5.000	Markit CDX.NA. HY.17 5.00% 12/20/2016	4.521	(19,707,330)	29,357,142	(49,064,472)
BNP Paribas	2016/12/20	720,000	5.000	Markit CDX.NA. HY.17 5.00% 12/20/2016	4.521	(1,078,869)	1,711,957	(2,790,826)
BNP Paribas	2016/12/20	5,184,000	5.000	Markit CDX.NA. HY.17 5.00% 12/20/2016	4.521	(7,767,853)	12,074,536	(19,842,389)
BNP Paribas	2017/06/20	19,652,000	5.000	Markit CDX.NA. HY.18 5.00% 06/20/2017	4.845	(11,893,874)	74,521,807	(86,415,681)
BNP Paribas	2017/06/20	15,840,000	5.000	Markit CDX.NA. HY.18 5.00% 06/20/2017	4.845	(9,587,002)	24,796,493	(34,383,495)
クレジット・デフォルト・スワップ契約合計						(50,034,928)	142,461,935	(192,496,863)

(1) 当ファンドがプロテクションの買い手であり信用事由が発生した場合、当該スワップ契約の条項で規定されているとおり、当ファンドは、(i)プロテクションの売り手からスワップの想定元本相当額を受け取り、参照債務もしくは参照インデックスを構成する原証券を引き渡すか、または、(ii)当該スワップの想定元本から参照債務もしくは参照インデックスを構成する原証券の回収価額を控除した額に相当する決済金額純額を現金もしくは有価証券の形で受け取る。

通貨凡例

AUD - オーストラリア・ドル

BRL - ブラジル・レアル

EUR - ユーロ

GBP - 英ポンド

JPY - 日本円

USD - 米ドル

添付の注記は、本財務書類の不可分の一部である。

(3) 損益計算書

2012年9月30日に終了した6ヵ月間(無監査)

(日本円表示)

投資収益

利息(外国源泉税14,218,237円控除後)

4,497,411,655円

費用

管理会社報酬

219,851,252円

管理事務代行、会計代行、および名義書換代理人

11,921,735円

保管

4,300,134円

受託会社報酬

4,265,185円

専門家

3,671,539円

その他

1,965,237円

費用合計

245,975,082円

投資純利益

4,251,436,573円

投資およびデリバティブ証券に係る実現・未実現純利益(損失)

実現純利益(損失)

投資

(228,047,815円)

スワップション契約売建

261,348,157円

スワップ契約

(68,892,008円)

外貨建取引

(92,111,977円)

先物契約

(104,078,696円)

為替予約

(7,729,666,005円)

実現純(損失)

(7,961,448,344円)

未実現純利益(損失)の純変動額

投資

(4,082,845,473円)

スワップション契約売建

(255,879,744円)

スワップ契約

(148,739,881円)

外貨換算

(210,541,614円)

先物契約

(62,018,908円)

為替予約

2,583,974,654円

未実現純利益(損失)の純変動額

(2,176,050,966円)

投資およびデリバティブ証券に係る実現・未実現純(損失)

(10,137,499,310円)

営業による純資産の純(減少)額

(5,886,062,737円)

添付の注記は、本財務書類の不可分の一部である。

(4) 純資産変動計算書

2012年9月30日に終了した6ヵ月間(無監査)

(日本円表示)

営業によるもの

投資純利益

4,251,436,573円

実現純(損失)

(7,961,448,344円)

未実現純利益(損失)の純変動額

(2,176,050,966円)

営業による純資産の純(減少)額	(5,886,062,737円)
受益証券保有者に対する分配金によるもの	
J P Yクラス	(296,189,122円)
U S Dクラス	(17,773,736円)
A U Dクラス	(887,601,020円)
B R Lクラス	(11,717,089,024円)
分配金合計	(12,918,652,902円)
受益証券保有者との取引によるもの	
受益証券保有者との取引による純資産の純(減少)額(注記9)	(5,295,000,002円)
純資産の純(減少)額	(24,099,715,641円)
純資産	
期首残高	115,188,530,141円
期末残高	91,088,814,500円

添付の注記は、本財務書類の不可分の一部である。

(5) キャッシュ・フロー計算書

2012年9月30日に終了した6ヵ月間(無監査)

(日本円表示)

営業活動によるキャッシュ・フロー

営業による純資産の純(減少)額 (5,886,062,737円)

営業による純資産の純減少額から営業活動による正味キャッシュ収入への調整

 長期投資およびデリバティブ証券に係る未実現損失の変動額 2,176,050,966円

 投資およびデリバティブ証券に係る実現純損失 7,961,448,344円

 債券のディスカウント・プレミアムの増価修正/償却純額 (376,353,298円)

長期投資の取得 (28,268,847,595円)

長期投資の売却による収入 47,927,579,421円

デリバティブ取引に関して支払った正味キャッシュ (8,096,611,607円)

短期投資の取得、売却、および満期に支払った正味キャッシュ (114,616,684円)

資産および負債の変動

 ブローカーに対する債権の増加 (59,672,081円)

 投資売却未収入金の増加 (1,191,395,153円)

 未収利息の減少 426,025,723円

 その他の資産および未収入金の増加 (14,850,812円)

 投資購入未払金の増加 875,582,704円

 未払管理会社報酬の減少 (26,340,019円)

 未払費用の増加 561,336円

 営業活動による正味キャッシュ収入 15,332,498,508円

財務活動によるキャッシュ・フロー

 受益証券の発行 3,560,000,002円

 受益証券の買戻し (8,685,000,004円)

 受益証券保有者に対する分配金 (12,918,652,902円)

 財務活動による正味キャッシュ支出 (18,043,652,904円)

現金に対する為替レート変動の影響額 (302,653,591円)

現金の純(減少)額 (3,013,807,987円)

外貨期首残高 3,985,012,934円

外貨期末残高

971,204,947円

添付の注記は、本財務書類の不可分の一部である。

(6) 財務書類に対する注記

2012年9月30日現在(無監査)

(日本円表示)

1. 組織および投資目的

WAグローバル・ハイ・イールド・ボンド(マルチ・カレンシー)ファンド(以下「当ファンド」という。)は、ケイマン諸島の信託法(改正後)に従って信託証書により設立されたユニット・トラストであるウエスタン・アセット・オフショア・ファンズ(以下「当トラスト」という。)のサブトラストとして、2010年10月12日に設定された。当トラストは、各サブトラストの資産および負債を分離する目的で、当トラストが多数のサブトラストを創立することが可能となるアンブレラ・ユニット・トラストとして組成されている。ウエスタン・アセット・マネジメント・カンパニー・リミテッド(WAMCL)は、当トラストの管理会社である。ウエスタン・アセット・マネジメント・カンパニー(以下「WAM」という。)、ウエスタン・アセット・マネジメント株式会社(ウエスタン・アセット東京)、ウエスタン・アセット・マネジメント・カンパニー・ピーティーイー・リミテッド(ウエスタン・アセット・シンガポール)、ウエスタン・アセット・マネジメント・カンパニー・ピーティーワイ・リミテッド(ウエスタン・アセット・メルボルン)、およびウエスタン・アセット・マネジメント・カンパニー・ディー・ティー・ブイ・エム・リミターダ(ウエスタン・アセット・ブラジル)は、当ファンドの副投資顧問会社である。BNYメロン・ファンド・マネジメント(ケイマン)リミテッドは、当ファンドの管理事務代行会社兼受託会社である。ザ・バンク・オブ・ニューヨーク・メロンは、ザ・バンク・オブ・ニューヨーク・メロン・コーポレーションの完全所有子会社であり、当ファンドの保管受託銀行および副管理事務代行会社である。ザ・バンク・オブ・ニューヨーク・メロン(シンガポール支店)は、当ファンドの登録機関および名義書換代理人である。

当ファンドの投資目的は、堅実投資運用と矛盾しないような、投資ポートフォリオの分散化による、中長期的なキャピタル・ゲインと共に相対的に高いインカム・ゲインの追求であり、投資ポートフォリオは主として高利回りのグローバル社債で構成されている。当ファンドは、複数のクラスの募集を行っており、そのうち3つのクラスがヘッジされている。

2. 重要な会計方針の要約

見積りの使用

アメリカ合衆国において一般に公正妥当と認められる会計原則に準拠した財務書類の作成において、経営者は、見積りおよび仮定を行うよう要求されている。見積りおよび仮定は、財務書類日現在の資産・負債の報告金額および偶発資産・偶発負債の開示、ならびに報告期間中の営業による純資産の増減の報告金額に影響を及ぼす。実際の結果は、それらの見積りとは異なる場合がある。

会計の基礎

当ファンドは、発生主義会計を用いている。従って、収益および費用は、それぞれ、稼得時および発生時に計上されている。

現金および外貨

現金および外貨は、主として、金融機関に預託する現金および外貨で構成されている。

ブローカーに対する債権 / 債務

当ファンドは、資産・負債計算書に制限付現金を、「ブローカーに対する債権」（デリバティブの一部のポジションに係る担保としてブローカーに要求された残高）、および「ブローカーに対する債務」（ブローカーから受領した現金担保）として計上している。また、当ファンドは、デリバティブの一部のポジションに係る担保としてブローカーに支払った現金を「ブローカーに対する債権」として計上している。さらに、先物の変動証拠金も「ブローカーに対する債権」に含まれている。ブローカーに対する債権 / 債務は、各ブローカーと相殺する有効な権利が存在することから、相手方別に純額ベースで報告される。当ファンドは、取引先金融機関の信用力を継続的に監視している。

有価証券取引および投資収益

有価証券取引は、取引日現在で会計処理される。参加受益証券の発行および償還に関連して、当ファンドに提供された有価証券の取得原価および当ファンドが引き渡す有価証券に関連する収入は、評価の注記に記載のとおり、それらの有価証券の評価額に基づいている。引き渡した有価証券の取得原価および売却した有価証券に係る利益または損失の純額は、先入先出法を用いて算定される。有価証券の稼得した受取利息は、適用される源泉税控除後の金額で発生主義により計上される。受取利息には、実効金利法を用いて計上される、ディスカウントの増価修正額およびプレミアムの償却額が含まれる。一部の証券(短期投資等)に係るディスカウントおよびプレミアムは、定額法を用いて償却される。受取配当金は、配当落ち日に計上される。

機能通貨および表示通貨

当ファンドの財務書類に含まれている項目は、当ファンドが営業を行う主たる経済環境の通貨を用いて測定される。当該通貨は、受益証券の募集、買戻し、および評価の実施および表示に用いられる日本円(JPY)である。

外貨換算

外貨建の投資有価証券およびその他の資産・負債は、評価日現在の実勢為替レートに基づいて日本円の金額に換算される。外貨建の投資有価証券の購入および売却ならびに収益および費用の項目は、それぞれの取引日現在の実勢為替レートに基づいて日本円の金額に換算される。

当ファンドは、投資に係る外国為替レートの変動の結果生じた営業成績の部分を、保有有価証券の市場価格の変動により生じた変動額から分離していない。かかる変動額は、投資の実現・未実現の利益または損失の純額に含まれている。

実現為替差益または差損の純額は、外国為替の売却により生じたものであり、為替予約に係る損益、有価証券取引の取得日から決済日までの間に実現した為替差益または差損、ならびに当ファンドが記帳した配当金、利息、および外国源泉税の金額と実際の受取金額または支払金額の日本円相当額との差額を含んでいる。未実現為替差益純額は、評価日現在の為替レートの変動の結果生じた、有価証券投資以外の資産・負債の公正価値の変動により生じたものである。

外国有価証券および為替の取引は、一定の考慮すべき事項およびリスクを伴う場合がある。かかる事項およびリスクは、他の要素の中でも特に、外国証券市場に関する政府の監督および規制の水準が低くなる可能性、ならびに政治または経済が不安定になる可能性があることから、日本円建の取引に関する考慮すべき事項およびリスクとは概して関係ない。

所得税

ケイマン諸島の現行法の下では、当ファンドは、所得税、不動産税、法人税、キャピタル・ゲイン税、およびその他の税金について支払義務はない。その結果、本財務書類において所得税の引当は行われていない。

当ファンドは、米国において取引にも事業にも従事していないとみなされるよう、業務を実施する意向である。従って、当ファンドの所得は、当ファンドが行っている米国に係る取引および事業に「実質的に関連する」とはみなされない。実質関連所得は、米国内の法人に適用される累進税率で米国連邦所得税が課せられる。一定の範疇の「実質的に関連」しないが米国を源泉として得た所得(配当所得および利子所得を含む。)は、30パーセントの

米国の税金が課せられる。しかし、ポートフォリオ利子の非課税措置に基づき、稼得したポートフォリオ利子に対し30パーセントの税金は適用されない。2012年9月30日に終了した6ヵ月間において、当ファンドが稼得した利子は、ポートフォリオ利子の非課税措置の下で適格である。

当ファンドは、税務ポジションの不確実性の会計処理および開示に関して正式な指針に従わなければならない。当該指針は、税務調査において税務ポジションが是認される可能性が50%超であるかどうかを当ファンドが判断するよう求めている。経営者は、税務調査未了の全年度の当ファンドの税務ポジションを分析し、2012年9月30日現在、財務書類において認識および開示が必要となる不確実な税務ポジションはないと結論を下している。当ファンドは、該当がある場合、不確実な税務ポジションに関連する利子および加算税を所得税費用の構成項目として認識する方針である。2012年9月30日に終了した6ヵ月間において、当ファンドは不確実な税務ポジションに関連する利子および加算税を認識しなかった。

参加受益証券の発行および償還

ファンドの受益証券は、複数のクラス(各々「クラス(Class)」といい、総称して「クラス(es)(Classes)」という。)に分かれて発行される。当ファンドは、現在、日本円(JPY)クラス、米ドル(USD)クラス、オーストラリア・ドル(AUD)クラス、およびブラジル・リアル(BRL)クラス(USDクラスを除いて、各々「ヘッジ型クラス」である。)の募集を行っている。クラスはすべて、日本円建である。当ファンドは、日本円に対するJPYクラス、オーストラリア・ドルに対するAUDクラス、ブラジル・リアルに対するBRLクラスの米ドル通貨のエクスポージャーのヘッジに努めている。JPYクラス、USDクラス、AUDクラス、およびBRLクラスの受益証券の単位通貨は、日本円である。受益証券の募集、買戻し、および評価は日本円で実施され、受益証券は日本円建である。

各クラスの純資産額は、関連する取引日に単位通貨で算定される。BRLクラス以外のすべての受益証券のクラスに関して、取引日とは、連邦、州、または地方の銀行がニューヨーク、ロンドン、およびケイマン諸島で営業を行い、かつ、ニューヨーク証券取引所が取引を行う、すべての営業日である。BRLクラスに関して、取引日とは、ブラジルの銀行休業日ではない、サンパウロ証券・先物・商品取引所(BM&F商品・先物)が取引を行う、すべての営業日である。ファンド受益証券の発行および償還は、最終純資産額に基づいて、かかる日に行われる。

収益、費用、利益、および損失の配分

収益、費用、および実現・未実現損益は、各クラスの純資産の比例的な取り部分に基づき、受益証券の各クラスに日々配分される。

買戻未払金

買戻しは、買戻請求通知において請求された金額が確定となった時点で、負債として認識される。これは、通常、買戻請求の種類に応じて、通知の受領時または会計期間の末日に生じる。その結果、期間末より後に、しかし期間末純資産額に基づいて支払われた買戻しは、2012年9月30日現在、資産・負債計算書上に買戻未払金として示されている。米ドルでの金額および持分額が確定していない受領済買戻請求通知は、買戻しの算定に用いられる純資産額および持分額が算定されるまで、資本に引き続き計上される。

受益証券保有者に対する分配金

当ファンドは、権利落日(権利落日は、毎月10日)の前日に、投資純利益、実現純利益、および/または資本の分配の宣言を行う。分配金は、受益証券保有者が追加受益証券への再投資を選択しない限り、WAMが算定したとおり、現金で支払われる。現金による分配は、単位通貨で支払われる。

最近公表された会計基準

2011年12月、財務会計基準審議会は、会計基準アップデート(以下「ASU」という。)第2011-11号「資産と負債の相殺に関する開示」を公表した。ASU第2011-11号は、U.S.GAAPに基づいて作成された財務書類と国際財務報告基準に基づいて作成された財務書類との比較可能性を高めるために開示を要求している。この新しい開示規定は、企業に対し、資産・負債計算書における相殺に適格な金融商品および取引、ならびにマスター・ネットिंग契

約に類似する契約の対象である金融商品および取引に関して、総額および純額で情報を開示するよう義務付けている。さらに、ASU第2011-11号は、マスター・ネットリング契約または類似する契約に関連して受領した、および差し入れた担保の開示も要求している。新しい開示は、2013年1月1日以後に開始する年次報告期間、および当該年次報告期間の期中期間から要求される。経営者は、当ファンドの財務書類および開示に対するASU第2011-11号の影響を評価中である。

3. 評価

当ファンドは、以下の方法およびインプットを用いて、当ファンドの資産および負債の公正価値を確定している。特定の方法およびインプットの使用は、市場および経済の状況の展開につれて、入手可能性および適合性に基つき、時系列的に変化する可能性がある。

上場オプション、ワラント、ならびに上場している米国株式および米国外の株式は、通常、当該証券の評価日の営業終了時点における、当該証券が取引される取引所または市場の公式終値または公表最終売値で、または、売り取引が少ない場合には入手可能な直近の買呼値で、評価される。店頭取引オプションおよびワラントは、ディーラーが提供する評価額を用いて評価される。先物取引は、それらが取引される商品取引所または証券取引所における、その日の終了時点の最終決済価格で評価される。

確定利付証券は、満期日まで60日超の購入短期証券を含み、通常、複数の価格決定業者から入手した価格で評価される。業者は、以下の表で述べる複数のインプットに基づいて、かかる証券の評価を行う。この表は、当ファンドが投資を許可されている特定の種類の確定利付証券の評価に通例適合するインプットの例を示すものである。しかし、これらの分類は、唯一のものではなく、いずれのインプットも他の種類の確定利付証券の評価に用いることが可能である。

確定利付の種類およびデリバティブ	インプットの例
全種類	すべてのベンチマーク利回り、取引、買呼値、売呼値、ディーラーおよび取引システムによる気配値、新規発行、市場で観察される比較可能な証券間のスプレッドおよびその他の相関、ならびに、キャッシュ・フロー、財務業績または裏付担保のパフォーマンス、およびその他の参考データ等の要素を用いて計算される独自の価格決定モデル(利回り基準等)(以下、総称して「標準的インプット」という。)
社債および手形、転換社債	標準的インプットおよび発行体の基礎となる資本
国債および政府機関債	標準的インプットおよび金利ボラティリティ
モーゲージ担保证券、資産担保证券	標準的インプット、ならびにキャッシュ・フロー、期限前返済情報、債務不履行率、支払遅延および損失の仮定値、担保の特質、信用補完および特定の取引情報
スワップおよびその他のデリバティブ	標準的インプット、ならびに金利カーブ、金利ボラティリティ、基礎となる参照証券の信用スプレッドおよび回収率、インデックス・スプレッド、外国為替の直物および先物カーブ、外国為替ボラティリティ

管理会社が、そうすることが適切と考える場合(業者の価格が、入手不可能であるかまたは代表的でないといみなされる場合等)、確定利付証券は、合理的かつ適時に入手可能な買呼値と売呼値の仲値、または、満期日、特性、およびタイプが類似する証券の価格で、誠実に評価される。

満期日まで60日以内に購入された短期証券は、償却原価で評価される。償却原価は公正価値に近似している。

代表的な市場相場価格が、容易に入手できないか、または信頼できないとみなされる有価証券およびその他の資産は、管理会社によって誠実に公正価値で評価される。有価証券の公正価値を誠実に算定するために、種々のインプットが検討される。かかるインプットには、当該有価証券のタイプおよび取得原価、当該有価証券の転売に係る契約上のまたは法的な制限、発行体の関連する財務または事業の進展、活発に取引される類似するまたは関連のある有価証券、当該有価証券の転換または交換の権利、関連する企業の行動、当該有価証券の取引終了後に発生した重要な事象、ならびに市況全般の変動が含まれるが、それらに限定されない。活発に取引されていない投資の公正価値評価および評価額は、判断を必要とし、市場活動がより活発化していたと仮定した場合に使用される評価額とは著しく異なる可能性がある。

スワップは、入手可能な範囲で、第三者である業者からの評価額またはマーケット・メーカーによる気配値に

基づき日々値洗いされる。価値の変動があれば、資産・負債計算書に評価替後の金額で計上される。

当ファンドの資産および負債の公正価値を算定する際に使用される種々のインプットは、以下に列挙されているおおまかなレベルに要約される。

- ・レベル1 - 同一の投資についての活発な市場における相場価格
- ・レベル2 - その他の重要な観察可能なインプット(類似する投資の相場価格、金利、期限前返済のスピード、信用リスク等を含む。)
- ・レベル3 - 重要な観察不能なインプットであり、投資の公正価値の算定におけるWAM独自の仮定を含む。レベル3の公正価値の評価技法には、(i)判断の使用および種々の仮定(期限前返済の仮定および債務不履行率の仮定を含むが、それらに限定されない。)の適用を必要とする独自モデルの使用、ならびに(ii)第三者(通例、ブローカー・ディーラー)からの評価の案内が含まれる。第三者である評価提供者は、多くの場合、主観的な独自モデルを用いており、同様に、判断の使用および種々の仮定(期限前返済の仮定および債務不履行率の仮定を含むが、それらに限定されない。)の適用を求めている。

評価レベルは、かかる有価証券への投資に関係するリスクおよび流動性を必ずしも示唆するものではない。

以下は、公正価値で計上されている当ファンドの資産および負債を評価する際に用いられる評価ヒエラルキーにおけるレベルの要約である。

種類	資産			合計
	相場価格 (レベル1)	その他の重要な観察 可能なインプット (レベル2)	重要な観察不能な インプット (レベル3)	
手形および社債				
米国	- 円	68,905,494,849円	271,138,185円	69,176,633,034円
その他すべての手形お よび社債	- 円	19,136,644,358円	- 円	19,136,644,358円
スワップション買建	- 円	6,242,985円	- 円	6,242,985円
ワラント	- 円	- 円	121,621,758円	121,621,758円
先物契約	4,004,492円	- 円	- 円	4,004,492円
為替予約	- 円	2,412,107,865円	- 円	2,412,107,865円
合計	4,004,492円	90,460,490,057円	392,759,943円	90,857,254,492円

	負債			合計
	相場価格 (レベル1)	その他の重要な観察 可能なインプット (レベル2)	重要な観察不能な インプット (レベル3)	
先物契約	4,917,524円	- 円	- 円	4,917,524円
為替予約	- 円	1,416,627,119円	- 円	1,416,627,119円
スワップション契約売 建	- 円	69,845,397円	- 円	69,845,397円
クレジット・デフォル ト・スワップ契約	- 円	50,034,928円	- 円	50,034,928円
合計	4,917,524円	1,536,507,444円	- 円	1,541,424,968円

2012年9月30日に終了した6ヵ月間に、レベル1とレベル2との間の振替はなかった。

以下は、2012年9月30日に終了した6ヵ月間において、公正価値を算定する際に重要な観察不能なインプット(レベル3)が用いられた投資の調整表である。

2012年 3月31日 現在残高(円)	経過プレ ミアム/ ディスカ ウント (円)	実現利益 (損失) (円) (1)	未実現 (損失)の変動額 (円) (2)	購入(円)	売却 (円)	レベル3への 振替総額(円) (3)(4)	レベル 3から の振替 総額 (円) (3)	2012年 9月30日 現在残高(円)	2012年9月30日 現在保有してい る有価証券投資 に関する未実現 (損失)の純変動 額(円)

手形および社債									
米国	224,211,999	-	-	(13,175,863)	-	-	60,102,049	-	271,138,185 (20,946,250)
ワラント	18,180,909	-	-	(60,888,008)	164,328,857	-	-	-	121,621,758 (60,888,008)
	242,392,908	-	-	(74,063,871)	164,328,857	-	60,102,049	-	392,759,943 (81,834,258)

- (1) この金額は、添付の損益計算書の投資による実現純利益(損失)に含まれている。
- (2) この金額は、添付の損益計算書の未実現純利益(損失)の純変動額に含まれている。未実現利益(損失)の変動額には、報告期間中の未実現評価額の変動額、および利益または損失が実現した場合には以前に計上された未実現利益(損失)の戻入れが含まれている。
- (3) 当ファンドは、期首現在の公正価値での振替を認識する方針である。
- (4) これらの有価証券に関する市場活動の低下により重要な観察可能なインプットが欠如しているため、レベル3へ振り替えられた。

4. 為替予約

当ファンドは、当ファンドの日本円建以外の有価証券に係る外国為替レートリスクをヘッジするため、または、外貨建ポートフォリオの取引の決済を容易にするため、為替予約を締結することがある。為替予約は、決められた価格で将来のある日に受渡しおよび決済により為替を売買する二者間での取決めである。予約は、日々値洗いされ、当ファンドは、評価額の変動を未実現利益または損失として計上する。為替予約が、為替の受渡しまたは別の為替予約の締結による相殺を通じて終了した場合には、当ファンドは、取引開始時点の当該予約の評価額と終了時点の当該予約の評価額との差額に相当する実現利益または損失を認識する。

為替予約は、資産・負債計算書上に示されている金額を超過する市場リスクの要素を伴う。当ファンドは、為替予約を基礎とする外国為替レートの不利な変動のリスクを負っている。また、リスクは、相手方が予約の条件を充足できない可能性があることから、予約締結時に生じることもある。

5. 先物契約

当ファンドは、関連がある市場に対するエクスポージャーを管理するため、先物契約を利用することがある。先物の買建てにより、基礎となる金融商品に対する当ファンドのエクスポージャーは増加する。先物の売建てにより、基礎となる金融商品に対する当ファンドのエクスポージャーは減少するか、または当ファンドのその他の投資をヘッジすることができる。先物契約は、程度の差はあるが、信用リスクおよび市場リスクを伴う。

当ファンドは、証券取引所または商品取引所が取引の相手方となる証券取引所または商品取引所においてのみ、先物契約を行う。従って、かかる取引に係る信用リスクは、証券取引所または商品取引所の機能停止に限定される。基礎となる金融商品の価値の変動によって、または当該契約について流動性のない流通市場が存在する場合に、価値の損失が発生する。さらに、先物契約と基礎となる金融商品との間に正確な相関が存在しないリスクがある。

6. スワップション契約

当ファンドは、金利の変動に対するエクスポージャーの管理、信用リスクの管理、およびポートフォリオの利回りの向上のために、スワップション契約を売り建てることがある。当ファンドが売り建てるスワップション契約は、買い手に対し、将来のある日にあらかじめ合意済みのスワップ契約を締結する権利(義務ではない。)を与えるオプションである。売建コール・スワップションが行使された場合、売り手は、スワップを組み、固定金利を支払い、引き換えに変動金利を受け取らなければならない。売建プット・スワップションが行使された場合、売り手は、スワップを組み、変動金利を支払い、引き換えに固定金利を受け取らなければならない。

スワップションは、マーケット・メーカーによる相場価格に基づき日々値洗いされる。スワップションの価値の変動は、損益計算書に未実現利益または損失として報告される。

当ファンドがスワップションを売り建てた場合、当ファンドが受け取ったプレミアムに等しい金額が負債として計上され、その価値は、売り建てたスワップションの最新の価値を反映させるため日々値洗いされる。スワップションが満期になった場合、当ファンドは、受け取ったプレミアムの金額に相当する利益を認識する。

7. スワップ契約

当ファンドは、金融市場に対するエクスポージャーを管理するため、スワップ契約を締結することがある。スワップとは、当ファンドと相手方との間で、1つの金融商品が生成するリターンと別の金融商品が生成するリターンを交換する契約である。当ファンドは、金利リスク、為替リスク、および信用リスクに対するエクスポージャーを管理するために、クレジット・デフォルト、およびその他の種類のスワップ契約を締結することがある。

クレジット・デフォルト・スワップ契約 - クレジット・デフォルト・スワップ契約は、参照企業、参照債務、または参照指数に関して債務不履行またはその他の信用事由が発生した場合に所定の支払を受ける権利と引き換えに、一方の当事者(プロテクションの買い手と呼ばれる。)が他方の当事者(プロテクションの売り手)に一連の支払を行う契約である。

大抵、当ファンドは、企業に対するエクスポージャーの増加、減少、または管理のために、社債に係るクレジット・デフォルト・スワップを用いることがある。クレジット・デフォルト・スワップは、リスクの目標水準の正確な測定に有効な手段となる。さらに、クレジット・デフォルト・スワップは、債券をごく少額のコストでまたはゼロコストで売り建てることが可能であるため、債券の購入に代わる手段ともなる。

社債または新興国のソブリン債に係るクレジット・デフォルト・スワップ契約は、債務不履行またはその他の信用事由が発生した場合に所定の支払を受ける権利と引き換えに、一方の当事者が他方の当事者に一連の支払を行う契約である。信用事由が発生しかつ現金決済が選択されなかった場合には、指定された参照債務の代わりに、その他のさまざまな引渡可能債務の引渡しが可能であるが、引き渡される債務の弁済順位が指定された参照債務と同等かまたはそれよりも高い場合に限られる。当ファンドは、発行体の債務不履行に対する保全手段とするため、または、特定の発行体が債務不履行となる可能性に関連して積極的に買持ちまたは売持ちするため、社債または新興国のソブリン債に係るクレジット・デフォルト・スワップを用いることがある。

資産担保証券に係るクレジット・デフォルト・スワップ契約は、債務不履行またはその他の信用事由が発生した場合に所定の支払を受ける権利と引き換えに、一方の当事者が他方の当事者に一連の支払を行う契約である。社債または新興国のソブリン債に係るクレジット・デフォルト・スワップとは異なり、資産担保証券の値動きが取引によって異なることがありうるため、引渡可能債務は、ほとんどの場合、特定の参照債務に限定されることとなる。基礎となるモーゲージ・ローンに係る期限前返済、元本の一部返済、およびその他の評価減または損失の事由により、参照債務の未決済元本残高が減少し、それに伴い想定元本も同額調整される。当ファンドは、参照債務の債務不履行に対する保全手段とするため、または、特定の参照債務の債務不履行の可能性に関連して積極的に買持ちまたは売持ちするため、資産担保証券に係るクレジット・デフォルト・スワップを用いることがある。

クレジット・インデックスに係るクレジット・デフォルト・スワップ契約は、評価減、元本不足、金利不足、またはクレジット・インデックスを構成する参照企業の全部もしくは一部の債務不履行が発生した場合に所定の支払を受ける権利と引き換えに、一方の当事者が他方の当事者に一連の支払を行う契約である。クレジット・インデックスは、クレジット商品または信用エクスポージャーのバスケットであり、信用市場全体の一部を代表するように設計されている。これらのインデックスは、インデックスのセクターに基づき、ディーラーの投票によりクレジット・デフォルト・スワップ市場における最も流動性の高い企業と評価された参照クレジットで構成されている。インデックスの構成要素は、投資適格証券、高利回り証券、資産担保証券、新興市場、および/または各セクターにおける種々の信用格付けを含むことがあるが、それらに限定されない。

クレジット・インデックスは、固定スプレッドおよび標準満期日等、標準化された条件を有するクレジット・デフォルト・スワップを用いて取引される。インデックス・クレジット・デフォルト・スワップは、インデックス内のすべての銘柄を参照している。債務不履行の場合、信用事由は、インデックスにおけるその銘柄の構成比率に基づき処理される。インデックスの構成銘柄は定期的に(通常6ヶ月ごとに)変更され、ほとんどのインデックスの場合、各銘柄のインデックスにおける構成比率は等しい。

社債または新興国のソブリン債に係るクレジット・デフォルト・スワップ契約の期末現在の市場価値を算定する際に用いられているインプライド・クレジット・スプレッドは、投資明細表に開示されている。インプライド・クレジット・スプレッドは、支払／債務履行リスクの現状の指標としての役割を果たしており、クレジット・デリバティブの債務不履行の可能性またはリスクを示す。特定の参照企業のインプライド・クレジット・スプレッドは、プロテクションの売買費用を反映しており、契約締結に必要なアップフロントの支払額が含まれることもある。資産担保証券およびクレジット・インデックスに係るクレジット・デフォルト・スワップ契約の場合、市場相場価格およびそこから導出された価値は、支払／債務履行リスクの現状の指標としての役割を果たしている。スワップの想定元本と比較した場合のクレジット・スプレッドの拡大および市場価値の減少は、参照企業の信用の健全性が低下していること、ならびに債務不履行または契約条項に定義されているその他の信用事由が発生する可能性またはリスクがより高まっていることを示す。

クレジット・デフォルト・スワップ契約において当ファンドがプロテクションの売り手として将来支払を要求される可能性がある潜在的な最大金額（割引前）は、契約の想定元本と同額である。2012年9月30日現在未決済のすべてのクレジット・デフォルト・スワップ契約の想定元本は、投資明細表に開示されている。

このような潜在的な金額は、それぞれの参照債務の回収価値、または、当ファンドが同一の参照企業に関して締結したプロテクションの買い手となっているクレジット・デフォルト・スワップ契約の決済により受領した金額の純額と、部分的に相殺される。これらの契約に関連して、破産／支払不能等の信用事由が発生した場合に、資産の価値および償還請求権を確保するため、それぞれのスワップ契約の条件に従って、当ファンドの保管銀行が現金または有価証券に担保権を設定することがある。当ファンドは、担保権が設定された現金に係る利息を稼得する。

これらの金融商品は、取引所で活発に取引されていない。これらの契約の締結には、程度の差はあるが、資産・負債計算書上に認識された金額を超過する信用リスク、法律上のリスク、市場リスクおよび文書化リスクの要素を伴う。かかるリスクには、これらの契約に関して流動性のある市場が存在しない可能性、契約相手方が履行すべき債務を履行しないかもしくは契約書の契約条項の意味について異議を唱える可能性、または金利の不利な変動が生ずる可能性を伴う。従って、売建クレジット・デフォルト・スワップの場合、当ファンドのエクスポージャーは、想定元本を限度に、資産・負債計算書上の計上金額を超過する。

当ファンドがスワップ契約を締結した場合、支払または受取プレミアムは、資産または負債として計上される。かかる支払額は、スワップの契約終了または満期時に損益計算書上に実現利益または損失として計上される。当ファンドによる定期的な支払または受取金額の純額は、損益計算書上に実現利益または損失の一部として計上される。スワップの契約終了時に受け取ったまたは支払った金額は、損益計算書上に実現利益または損失として計上される。

8. 手数料および報酬

管理会社報酬

管理会社の報酬は、日々発生し、当ファンドの平均日次純資産の年率0.45%で、四半期ごとに後払いされる。

受託会社報酬

受託会社報酬は、日々発生し、当ファンドの平均日次純資産の年率0.01%または最低年間15,000米ドルで、四半期ごとに後払いされる。

管理事務代行会社報酬

管理事務代行会社報酬は、日々発生し、当ファンドの平均日次純資産の年率0.02%または最低年間45,000米ドルで、四半期ごとに後払いされる。

登録機関兼名義書換代理人報酬

当ファンドの年間登録機関兼名義書換代理人報酬は、10,000米ドルである。各クラスの年間管理報酬は、8,400米ドルである。

9．参加受益証券

当ファンドの受益証券取引は、以下のとおりであった。

	2012年9月30日に終了した6カ月間							
	J P Yクラス		U S Dクラス		A U Dクラス		B R Lクラス	
	口数	金額(円)	口数	金額(円)	口数	金額(円)	口数	金額(円)
受益証券の発行	-	-	63,191,154	60,000,000	522,356,875	500,000,000	4,695,348,010	3,000,000,002
受益証券の戻し	(1,249,868,742)	(1,200,000,001)	(164,491,968)	(155,000,001)	(3,133,846,388)	(3,000,000,002)	(6,617,034,414)	(4,500,000,000)
純(減少)	(1,249,868,742)	(1,200,000,001)	(101,300,814)	(95,000,001)	(2,611,489,513)	(2,500,000,002)	(1,921,686,404)	(1,499,999,998)

10．重要な構成員

2012年9月30日現在、当ファンドには、当ファンドの純資産の100%を保有する、関係会社に該当しない単一の受益証券所有者が存在していた。

11．財務ハイライト

受益証券1口当たりデータ（要約）

	2012年9月30日に終了した6カ月間			
	J P Yクラス	U S Dクラス	A U Dクラス	B R Lクラス
期首現在純資産額	0.967円	0.978円	1.005円	0.791円
投資純利益(1)	0.041円	0.041円	0.041円	0.030円
実現・未実現純損失	0.015円	(0.039円)	(0.022円)	(0.085円)
投資活動による合計	0.056円	0.002円	0.019円	(0.055円)
受益証券保有者に対する分配金	(0.042円)	(0.042円)	(0.066円)	(0.102円)
期末現在純資産額	0.9810円	0.9380円	0.9580円	0.6340円
トータル・リターン%(2)	5.79	0.20	1.89	(6.95)
平均純資産に対する比率				
費用%(3)	0.49	0.50	0.49	0.51
投資純利益%(3)	8.52	8.63	8.54	8.76

(1) 受益証券1口当たり投資純利益は、平均発行済受益証券に基づいて計算されている。

(2) トータル・リターンの計算は、単一の発行済参加受益証券の期間を通じての価値に基づいており、期首から期末までの間の受益証券1口当たり純資産額のパーセンテージ変動を表す。トータル・リターンは、1年未満の期間において年率換算されていない。

(3) 年率換算。

上記の比率は、参加受益証券全体について計算されている。個々の受益証券保有者のトータル・リターンおよび比率は、受益証券取引の時期に基づくものであり、これらの比率とは異なる場合がある。

12. デリバティブ商品

当ファンドは、売買目的で、先物、先渡し、スワップ、およびオプションを含む、さまざまなデリバティブ商品の取引を行っており、各商品の主要なリスク・エクスポージャーは金利、信用、および外国為替のリスクである。これらのデリバティブ商品の公正価値は、資産・負債計算書に契約別に独立項目として計上されており、公正価値の変動額は、損益計算書にデリバティブに係る未実現利益(損失)の純変動額として示されている。

以下の表は、2012年9月30日現在の資産・負債計算書における、ヘッジ手段として会計処理されていないデリバティブの公正価値および表示箇所についての情報を提供するものであり、デリバティブの種類別にグループ化されている。

	デリバティブ資産(1)			
	信用リスク	外国為替リスク	金利リスク	合計
スワップション買建	6,242,985円	- 円	- 円	6,242,985円
先物契約(2)	- 円	- 円	4,004,492円	4,004,492円
為替予約	- 円	2,412,107,865円	- 円	2,412,107,865円
合計	6,242,985円	2,412,107,865円	4,004,492円	2,422,355,342円

	デリバティブ負債(1)			
	信用リスク	外国為替リスク	金利リスク	合計
先物契約(2)	- 円	- 円	4,917,524円	4,917,524円
為替予約	- 円	1,416,627,119円	- 円	1,416,627,119円
スワップション契約売建	69,845,397円	- 円	- 円	69,845,397円
スワップ契約	50,034,928円	- 円	- 円	50,034,928円
合計	119,880,325円	1,416,627,119円	4,917,524円	1,541,424,968円

(1)一般的に、デリバティブ資産の貸借対照表上の表示箇所は、債権 / 未実現純利益であり、デリバティブ負債に関しては、未払金 / 未実現純損失である。スワップション契約買建は、貸借対照表上、有価証券投資の一部に表示されている。

(2)投資明細表に報告されている先物契約の累積利益(損失)を含む。

デリバティブ商品の利用により、当ファンドは、相手方信用リスク、すなわちデリバティブの相手方が契約条項に従って受領した担保の評価額で相殺を行うことができないリスクにさらされている。相手方の不履行に関連した信用リスクに対する当ファンドのエクスポージャーは、資産・負債計算書に認識される、かかる取引に固有の未実現利益に限定されている。当ファンドは、適宜、信用限度額および承認、信用監視手続、マスター・ネットティング契約の履行、ならびに証拠金の管理および担保の請求を通じて、相手方信用リスクを最小限に抑えている。2012年9月30日現在、当ファンドに担保として差し入れられた担保はなかった。当ファンドは、相手方の信用の質を適切に反映させるため、重要性がある場合には、一定のデリバティブ資産に係る相手方信用リスク評価の修正額を計上する。また、これらの修正額は、相手方またはその他の市場参加者から受領した市場気配値が当該デリバティブ商品の相手方信用リスクを十分に反映できない可能性があるため、当該気配値に対しても計上される。

当ファンドは、担保の入手、および当ファンドと各相手先との間で履行される国際スワップ・デリバティブ協会のマスター・アグリーメント(以下「ISDAマスター・アグリーメント」という。)に含まれているネットティング条項によって、相手方リスクを軽減している。ISDAマスター・アグリーメントにより、当ファンドは、一部のデリバティブ金融商品に係る債務および / または債権を各相手方が保有する担保と相殺することが可能である。特定のISDAマスター・アグリーメントは、当ファンドの純資産が所定の割合だけ減少した場合、または当ファンドがISDAマスター・アグリーメントの条件を充足できなかった場合には、満期よりも前にOTCデリバティブの相手方がデリバティブ契約を終了させることを認めており、当ファンドが相手方に対して負っている純債務の支払を前

倒しする要因となる。2012年9月30日現在の純債務ポジションにある、信用リスク関連の偶発的特性を含む、すべてのデリバティブ商品の公正価値総額は、256,099,275米ドルだった。当ファンドは、通常の業務の過程において87,139,190米ドルの担保を提供している。もし2012年9月30日にこれらの契約の基礎となる信用リスク関連の偶発的特性のトリガーがひかれた場合、当ファンドは168,960,085米ドルの追加の担保を提供する、またはその公正価値と同等の金額の契約を潜在的に決済することを要求される。

以下の表は、当ファンドの2012年9月30日に終了した6ヵ月間の損益計算書上のデリバティブの影響額についての情報を提供するものである。最初の表は、当期中におけるデリバティブに係る実現利益(損失)の金額および発生源についてのさらなる詳細を提供している。2番目の表は、当期中における当ファンドのデリバティブから生じた未実現利益(損失)の変動額についてのさらなる情報を提供している。

	認識されたデリバティブ実現利益(損失)の金額			
	信用リスク	外国為替リスク	金利リスク	合計
スワップション買建(1)	(184,291,898円)	- 円	- 円	(184,291,898円)
先物契約	- 円	- 円	(104,078,696円)	(104,078,696円)
為替予約	- 円	(7,729,666,005円)	- 円	(7,729,666,005円)
スワップション契約売建	261,348,157円	- 円	- 円	261,348,157円
スワップ契約	(68,892,008円)	- 円	- 円	(68,892,008円)
合計	8,164,251円	(7,729,666,005円)	(104,078,696円)	(7,825,580,450円)

	認識されたデリバティブ未実現利益(損失)の変動額			
	信用リスク	外国為替リスク	金利リスク	合計
スワップション買建(1)	85,536,655円	- 円	- 円	85,536,655円
先物契約	- 円	- 円	(62,018,908円)	(62,018,908円)
為替予約	- 円	2,583,974,654円	- 円	2,583,974,654円
スワップション契約売建	(255,879,744円)	- 円	- 円	(255,879,744円)
スワップ契約	(148,739,881円)	- 円	- 円	(148,739,881円)
合計	(319,082,970円)	2,583,974,654円	(62,018,908円)	2,202,872,776円

(1)これらの金額は、添付の損益計算書の投資に係る実現純利益(損失)および未実現純利益(損失)の変動額に含まれている。

2012年9月30日に終了した6ヵ月間における当ファンドのデリバティブ取引高は、以下のとおりであった。

	月次平均評価額
スワップション買建	(108,748,328円)
先物契約売建(1)	(5,846,674円)
為替予約買建(2)	(202,532,684,222円)
為替予約売建(3)	194,015,783,174円
スワップション契約売建	82,005,447円
	月次平均想定元本
スワップ契約(4)	41,479,833円

(1)当該金額は、先物のポジションの月次平均累積未実現利益(損失)合計を表す。

(2)当該金額は、決済日現在の月次平均未払額を表す。

(3)当該金額は、決済日現在の月次平均未収額を表す。

(4)当該金額は、スワップ契約の想定元本の代表的平均絶対値と一致しており、該当があれば、プロテクションの買いおよび売りの双方を含んでいる。

13. ファンドの投資リスク

低格付け証券のリスク

当ファンドは、低格付け証券に対する投資を行っており、それらは一般に「ジャンク債」または「高利回り」債と呼ばれている。低格付け証券は、発行体の財務状況もしくは経済状況全般の不利な変化、または予期しない金利上昇により発行体の利息および元本の支払能力が低下する、より大きな可能性を反映している。また、低格付け証券は、一般的に高格付け証券よりも流動性が低い、発行体が利息および元本の支払を適時に行うことができない、またはできないと認識されること、および流動性の制約により、当ファンドが保有する有価証券の価値はより変動性が高まり、かかる有価証券に付された価値に近似する価格で有価証券を売却する当ファンドの能力が制約されることもあり得る。

新興市場発行体に対する投資

当ファンドは、一定の信用リスクおよび市場リスクにさらされる可能性がある新興市場金融商品に対する投資を行っている。新興市場諸国の証券・為替市場は、米国および他の先進国市場の証券・為替市場よりも通常、小規模・未発達であり、流動性が低く、変動性が高い。開示・規制規則は多くの点で、他の先進国市場ほど厳格ではない。その上、新興市場諸国の証券市場の監視および規制、ならびにかかる市場における投資家の活動は、より低水準であり、既存の規則の施行は、極度に制約される場合がある。これらの国々の多くにおける政治経済の構造は、初期段階であり、急速に発達しつつあり、これらの国々には、先進国に存在する社会、政治、および経済の安定性が欠如していることがある。

米国外の有価証券に対する投資

当ファンドは、一定の特別なリスク(将来の政治、法律、および経済の進展の結果生じるものを含む。)をもたらす米国外の発行体の有価証券に対して投資を行っている。かかるリスクには、為替レートの変動または為替相場の管理規則の変更、資産の収用、厳しい課税、資産の国有化、源泉税またはその他の税金の負担、投資資金または為替相場の管理規則の不利な変更、政治の変化、外交の進展、米国外の企業に対する判決の受領および執行の難しさ、適用されるその国の政治機関の法律または制限規定の強制の可能性、ならびに発行体に関する公開情報の入手可能性の低下が含まれることもある。また、米国外の証券発行体は、一般的に、米国の発行体に適用されるそれらと類似する、統一的な会計、監査、および財務報告の基準、ならびにその他の規制上の実務および規定に従っていない。資産の国有化、収用、またはその他の没収が起こった場合には、当ファンドは、単一の有価証券に対する投資の全部を失う可能性がある。

米国外の発行体の債務証券に対する投資に関連する費用は、源泉税、委託売買手数料、および保管報酬を含み、米国の発行体の債務証券に対する投資に関連するそれらの費用よりも高い場合がある。また、米国外の有価証券取引は、かかる取引の決済に付随する問題にさらされることがある。米国外の市場には種々の清算および決済の手段があり、一部の市場においては、時として、それらの手段が取引量に対応できずにいるため相当な遅延および決済未了が生じている。決済の遅延の結果、当ファンドの資産が投資されずその上リターンが得られない一時的な期間が生じる可能性がある。また、決済未了は、当ファンドの運用成績に不利な影響を及ぼす可能性がある。当ファンドが決済の問題によって意図した有価証券の購入ができないことで、当ファンドは魅力的な投資機会を逸する可能性がある。決済の問題によってポートフォリオの有価証券を処分できない結果、ポートフォリオの有価証券の価値の事後の下落により当ファンドに損失が生じる可能性がある。

非公開会社証券および規則144A証券のリスク

当ファンドは、事業および財務の高度のリスクを伴うことがありその結果相当な損失をもたらす可能性がある、非公開会社証券および規則144A証券に対する投資を行っている。これらの証券は、公開会社の証券よりも流動性が低く、当ファンドは、これらのポジションの清算に公開会社の証券の場合よりも時間がかかる可能性がある。

これらの証券は、直接的に相対取引で転売できるが、これらの売却によって実現した代価は、当ファンドが当初に支払った代価を下回ることがあり得る。また、自社の有価証券が公開されていない会社は、有価証券が公開された場合に適用が想定される開示およびその他の投資家保護の規定が課せられないことがある。その結果、これらの有価証券は、評価が困難になる可能性がある。

ヘッジ取引リスク

一般的に、ヘッジ戦略は、通例、投資リスクの制限または低下を目的とするが、利益の可能性の制限または低下も予期できる。当ファンドは、クラスに関連するヘッジ取引によって生じた利益、損失、および費用を、適切な受益証券のクラスへ明確に貸方計上または借方計上するため、クラスの評価額を調整する(例、JPYクラスの受益証券に関連するヘッジ取引に伴う費用は全額、JPYクラスの受益証券が負担する。)。受益証券の全クラスは、機能通貨に対して米ドル建以外の投資をヘッジすることによって生じた利益、損失、および費用を、一定の比率に応じて負担する。上記にもかかわらず、特定の受益証券のクラスに帰属する当ファンドの資産が、当該受益証券のクラスに関連するヘッジ取引に伴う債務の履行に不十分である場合に限り、資産を超過する債務の額は、当ファンドの受益証券の他のクラスによって負担されることがある。

リスクの集中

当ファンドが複数の国に投資を集中している限り、当ファンドの資産の価値は、かかる国または国々に影響を及ぼす経済、政治、およびその他の要因の影響をとりわけ受け、それより多くの国々に対する投資を行うファンドの価値よりも、より大幅に変動する可能性がある。

デリバティブ投資リスク

当ファンドは、追加的なリスクおよびコストをもたらす可能性がある種々のデリバティブに対して投資を行っている。これらのリスクおよびコストは、有価証券およびその他のより伝統的な投資対象に直接投資することによってもたらされるリスクおよびコストとは異なっており、時にはそれらを上回っている。以下は、デリバティブの利用に関する追加リスクの要素である。

- ・管理リスク：デリバティブ商品は、株式および債券に関連するものとは異なる投資技法およびリスク分析を要する特殊な商品である。デリバティブの利用の成功には、非常に複雑な管理および原商品のみならずデリバティブそのものの理解を要する。特に、デリバティブの効果および複雑性のため、締結した取引を監視するための適切な統制の維持、および当ファンドのポートフォリオにデリバティブが追加するリスクを評価する能力が必要となる。
- ・相手方信用リスク：デリバティブの利用により、相手方が、適時に決済の支払を行うことができないかもしくは行おうとしないか、さもなければ、特に市況が異常に不利な間は債務を支払うことができないかもしくは行おうとしないリスクに、当ファンドはさらされている。相手方が債務不履行となった場合、当ファンドは、契約上の救済手段を有するが、当ファンドの契約上の権利を行使できない可能性がある。相手方の債務が当ファンドが保有する担保(担保がある場合)の金額を超過した場合、相手方による債務不履行時に当ファンドが担保に対する権利を行使できない場合、または商品の最終価値が当該商品の時価と著しく異なる場合、相手方リスクは、より顕著となる。
- ・文書化リスク：多くのデリバティブ商品に文書化リスクが存在する。各々の店頭デリバティブ取引の契約は、特定の相手方と個別に交渉されているため、契約条項の解釈が当事者によって異なるリスクが存在する。そのようなことが起こった場合には、当ファンドが契約上の権利を行使するために必要な裁判手続の費用および予測不可能性により、当ファンドは、相手方に対する請求を進めない決定を行うことになる可能性がある。従って、当ファンドは、デリバティブ商品に基づき請求に対する支払義務があると管理会社が考える支払を受けることができないリスク、または、それらの支払が遅延するもしくは当ファンドが訴訟費用を負担した後にのみ行われるリスクを負っている。

14. 共同責任リスク

当トラストの法的組織がケイマン諸島のアンブレラ・ユニット・トラストであることを考慮した場合、当トラストは概して、あらゆる取引に係る取引相手方に対し各サブトラストの債務につき責任がある。その結果、サブトラストに配分された取引に関して支払を行う上で、またはサブトラストが投資にレバレッジをかけた際に発生した借入金を返済する上で、もしくはサブトラストの債務を返済する上で、当該サブトラストの資本勘定に反映される資産が不足した場合、他のサブトラストの資本勘定から差額が支払われることがある。

15. 偶発事象および契約債務

通常の事業の過程において、当ファンドは、さまざまな表示および保証を包含する契約を締結しており、そのような契約は一般的な補償を提供するものである。これには、当ファンドに対して行われる可能性がある、まだ発生していない将来の請求が含まれることから、これらの取決めの下での当ファンドの最大エクスポージャーは不明である。経験に基づき、経営者は、これらの潜在的な補償債務に関連する損失のリスクはほとんどないと考えている。しかし、当ファンドの事業に不利な影響を及ぼす可能性がある、これらの債務に関連する重要性のある負債が、将来発生しないという保証はあり得ない。

16. 後発事象

本財務書類の発行が可能となった日である2012年11月23日現在、表示された本財務書類に重要な影響を及ぼすと想定される後発事象および取引は発生していなかった。

「国内短期公社債マザーファンド」の状況

(1) 貸借対照表

	[平成24年 9月25日現在]	[平成25年 3月25日現在]
	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	4,168,138	6,399,411
国債証券	1,499,804,589	1,479,886,367
未収利息	5	7
流動資産合計	1,503,972,732	1,486,285,785
資産合計	1,503,972,732	1,486,285,785
負債の部		
流動負債		
流動負債合計	-	-
負債合計	-	-
純資産の部		
元本等		
元本	1,492,931,194	1,474,679,856
剰余金		
剰余金又は欠損金()	11,041,538	11,605,929
元本等合計	1,503,972,732	1,486,285,785
純資産合計	1,503,972,732	1,486,285,785
負債純資産合計	1,503,972,732	1,486,285,785

(2) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	自 平成24年 9月26日 至 平成25年 3月25日
有価証券の評価基準及び評価方法	国債証券 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、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配は使用いたしません。）、価格情報会社の提供する価額又は日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）に基づいて評価しております。

（貸借対照表に関する注記）

[平成24年 9月25日現在]	[平成25年 3月25日現在]
1. 本報告書における開示対象ファンドの期末日における受益権の総数 1,492,931,194口	1. 本報告書における開示対象ファンドの期末日における受益権の総数 1,474,679,856口
2. 本報告書における開示対象ファンドの期末における当該親投資信託の1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.0074円 (1万口当たり純資産額) (10,074円)	2. 本報告書における開示対象ファンドの期末における当該親投資信託の1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.0079円 (1万口当たり純資産額) (10,079円)

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

区 分	自 平成24年 3月27日 至 平成24年 9月25日	自 平成24年 9月26日 至 平成25年 3月25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、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。	同左
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドの投資している金融商品は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが投資している有価証券は、国債証券であり、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク及び流動性リスクを有しております。	同左
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	コンプライアンス部門、運用企画部門において、投資対象の各種リスクのモニタリング、管理等を行い、運用部門への指示、牽制を行っております。 また、社内の委員会において、各種リスクの評価、モニタリング結果の報告を行い、必要に応じ運用部門へ改善指示を行います。 市場リスク 市場の変動率とファンドの基準価額の変動率を継続的に相対比較することやベンチマーク等と比較すること等により分析しております。 信用リスク 組入銘柄の格付やその他発行体情報等を継続的に収集し分析しております。 流動性リスク 市場流動性の状況を把握し、組入銘柄の一定期間における出来高や組入比率等を継続的に測定すること等により分析しております。	同左
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	市場価額がない、又は市場価格を時価と見なせない場合には、経営者により合理的に算定された価額で評価する場合があります。	同左

金融商品の時価等に関する事項

[平成24年 9月25日現在]	[平成25年 3月25日現在]
-------------------	-------------------

1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は、原則としてすべて時価評価されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左
2. 時価の算定方法 国債証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 コール・ローン等の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、帳簿価額は時価に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。	2. 時価の算定方法 国債証券 同左 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左

(関連当事者との取引に関する注記)

	自 平成24年 3月27日 至 平成24年 9月25日	自 平成24年 9月26日 至 平成25年 3月25日
	該当事項はありません。	同左

(その他の注記)

1 元本の移動

区 分	[平成24年 9月25日現在]	[平成25年 3月25日現在]
本報告書における開示対象ファンドの期首における当該親投資信託の元本額	1,608,007,428円	1,492,931,194円
同期中における追加設定元本額	92,346,625円	82,379,575円
同期中における一部解約元本額	207,422,859円	100,630,913円
同期末における元本の内訳		
新光インド・インフラ株式ファンド	15,423,045円	10,460,758円
みずほハイブリッド証券ファンド(通貨選択型)円コース	528,014,249円	528,014,249円
みずほハイブリッド証券ファンド(通貨選択型)米ドルコース	15,912,885円	15,912,885円
みずほハイブリッド証券ファンド(通貨選択型)豪ドルコース	79,862,146円	79,862,146円
みずほハイブリッド証券ファンド(通貨選択型)ブラジルリアルコース	688,510,157円	688,510,157円
みずほハイブリッド証券ファンド(通貨選択型)ロシアルーブルコース	4,019,285円	4,019,285円
みずほハイブリッド証券ファンド(通貨選択型)インドルピーコース	10,463,895円	10,463,895円
みずほハイブリッド証券ファンド(通貨選択型)中国元コース	21,960,174円	21,960,174円
みずほハイブリッド証券ファンド(通貨選択型)南アフリカランドコース	4,996,600円	4,996,600円
みずほハイブリッド証券ファンド(通貨選択型)マネープールファンド	113,594,903円	99,304,038円
みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド(通貨選択型)円コース	1,392,481円	1,392,481円
みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド(通貨選択型)米ドルコース	298,389円	298,389円
みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド(通貨選択型)豪ドルコース	1,193,555円	1,193,555円
みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド(通貨選択型)ブラジルリアルコース	6,365,626円	6,365,626円
みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド(通貨選択型)マネープールファンド	923,804円	1,925,618円
合 計	1,492,931,194円	1,474,679,856円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種 類	[平成24年 9月25日現在]	[平成25年 3月25日現在]
	当期間の損益に含まれた評価差額（円）	当期間の損益に含まれた評価差額（円）
国債証券	158,459	127,287
合 計	158,459	127,287

（注）「当期間」とは、当該親投資信託の計算期間の開始日から本報告書における開示対象ファンドの期末日までの期間を指しております。

3 デリバティブ取引等関係

取引の時価等に関する事項

種 類	[平成24年 9月25日現在]	[平成25年 3月25日現在]
	該当事項はありません。	同左

(3) 附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種 類	銘 柄	券面総額（円）	評価額（円）	備 考
国債証券	第335回国庫短期証券	470,000,000	469,982,742	
	第342回国庫短期証券	400,000,000	399,963,267	
	第350回国庫短期証券	610,000,000	609,940,358	
合 計		1,480,000,000	1,479,886,367	

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

「注記表（デリバティブ取引等関係）」に記載しております。

2【ファンドの現況】

【純資産額計算書】（平成25年4月30日現在）

「みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）円コース」

資産総額	8,684,994,301 円
負債総額	50,585,641 円
純資産総額（ - ）	8,634,408,660 円
発行済口数	8,161,196,846 口
1万口当たり純資産額（ / ）	10,580 円

「みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）米ドルコース」

資産総額	455,673,194 円
負債総額	71,507 円
純資産総額（ - ）	455,601,687 円
発行済口数	360,852,303 口
1万口当たり純資産額（ / ）	12,626 円

「みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）豪ドルコース」

資産総額	9,941,605,676 円
負債総額	55,992,211 円
純資産総額（ - ）	9,885,613,465 円
発行済口数	7,792,647,480 口
1万口当たり純資産額（ / ）	12,686 円

「みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）ブラジルリアルコース」

資産総額	100,994,851,610 円
負債総額	448,128,276 円
純資産総額（ - ）	100,546,723,334 円
発行済口数	123,873,178,706 口
1万口当たり純資産額（ / ）	8,117 円

「みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）マネープールファンド」

資産総額	2,434,777 円
負債総額	419 円
純資産総額（ - ）	2,434,358 円
発行済口数	2,429,088 口
1万口当たり純資産額（ / ）	10,022 円

(参考)

「国内短期公社債マザーファンド」

資産総額	1,821,675,542 円
負債総額	- 円
純資産総額（ - ）	1,821,675,542 円
発行済口数	1,807,351,749 口
1万口当たり純資産額（ / ）	10,079 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 >

a . 資本金の額（平成24年10月末現在）

（略）

< 訂正後 >

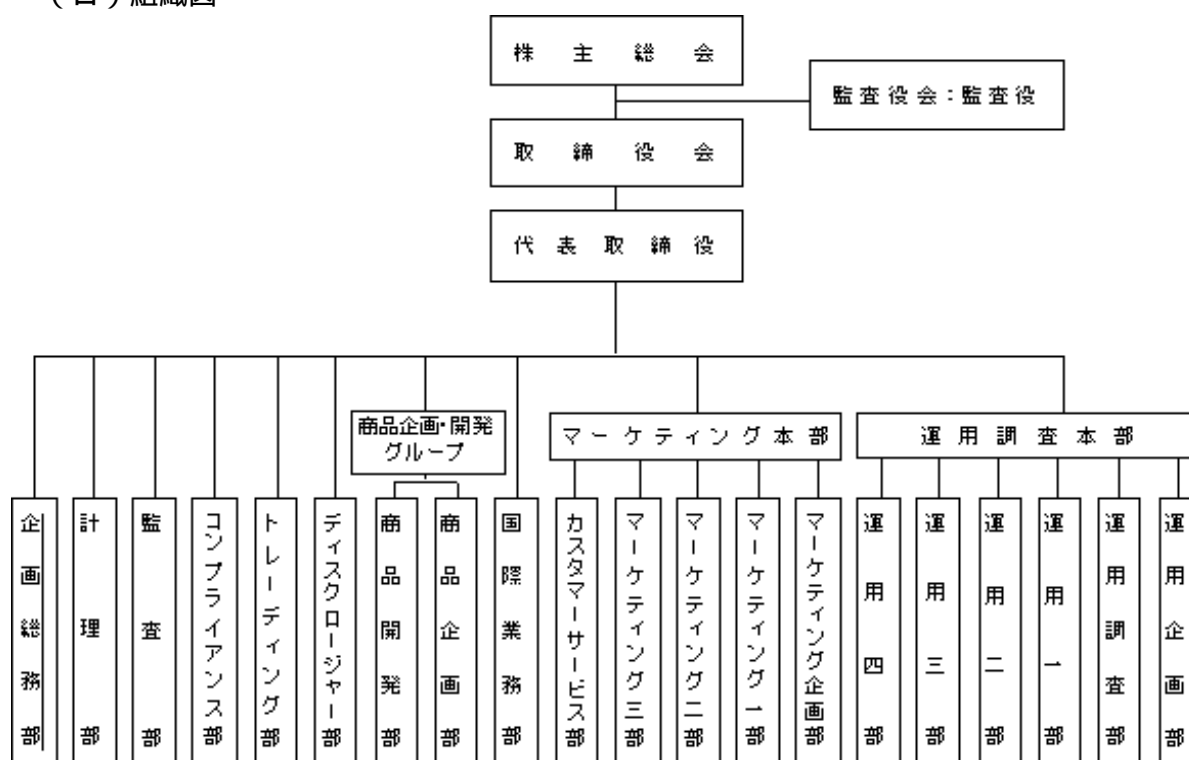
a . 資本金の額（平成25年4月末現在）

（略）

b . 委託会社の機構

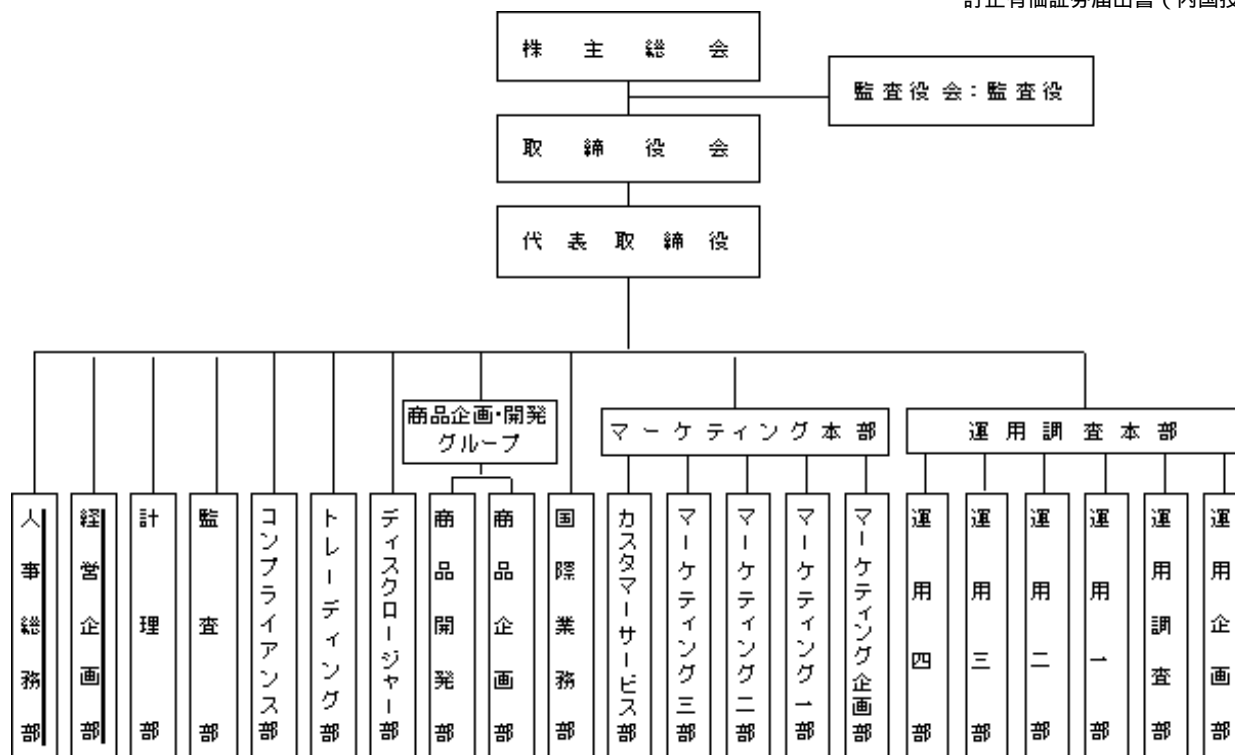
< 訂正前 >

（口）組織図



< 訂正後 >

（口）組織図（平成25年4月末現在）



2【事業の内容及び営業の概況】

<訂正前>

「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者は、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24年10月31日現在、委託者が運用を行っている証券投資信託（親投資信託は除きます。）は以下のとおりです。

（平成24年10月31日現在）

種類	ファンド本数	純資産額（百万円）
総合計	200	2,035,556
株式投資信託（合計）	171	1,614,709
単位型	1	2,025
追加型	170	1,612,684
公社債投資信託（合計）	29	420,846
単位型	2	799
追加型	27	420,046

<訂正後>

「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者は、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4月30日現在、委託者が運用を行っている証券投資信託（親投資信託は除きます。）は以下のとおりです。

（平成25年4月30日現在）

種類	ファンド本数	純資産額（百万円）
----	--------	-----------

総合計	213	3,115,017
株式投資信託（合計）	184	2,513,146
単位型	1	2,446
追加型	183	2,510,700
公社債投資信託（合計）	29	601,870
単位型	2	984
追加型	27	600,886

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」の内容を更新します。

<更新後>

3 【委託会社等の経理状況】

1．財務諸表の作成方法について

委託会社である新光投信株式会社（以下「当社」という。）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条の規定に基づき、「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。

なお、財務諸表の金額は、千円未満の端数を切り捨てて記載しております。

2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度（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、新日本有限責任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		
現金及び預金	8,592,890	10,766,270
有価証券	6,903,772	5,259,693
貯蔵品	268	1,062
立替金	2,141	30,280
前払金	26,845	25,483
前払費用	18,185	20,286
未収入金	29	-
未収委託者報酬	1,805,198	1,891,689
未収運用受託報酬	105,245	86,074
未収収益	27,583	13,810
繰延税金資産	183,764	192,202
流動資産合計	17,665,924	18,286,853
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	2 18,397	2 15,051
構築物（純額）	2 2,156	2 1,886
器具・備品（純額）	2 145,416	2 95,877
リース資産（純額）	2 3,064	2 680
建設仮勘定	6,663	-
有形固定資産合計	175,697	113,496
無形固定資産		
電話加入権	91	91
ソフトウェア	3 38,365	3 39,774
ソフトウェア仮勘定	6,554	-
無形固定資産合計	45,012	39,866
投資その他の資産		
投資有価証券	4,293,799	2,929,683
関係会社株式	77,100	77,100
長期差入保証金	125,621	125,515
長期繰延税金資産	65,901	8,695
前払年金費用	471,439	410,271
その他	22,000	10,632
貸倒引当金	13,350	-
投資その他の資産合計	5,042,512	3,561,898
固定資産合計	5,263,222	3,715,261
資産合計	22,929,146	22,002,115

(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)
負債の部		
流動負債		
預り金	17,113	18,156
リース債務	6,508	1,206
未払金		
未払収益分配金	584	336
未払償還金	18,249	14,470
未払手数料	1,920,180	1,964,634
その他未払金	281,635	195,035
未払金合計	1,220,650	1,174,476
未払費用	388,419	402,634
未払法人税等	652,412	471,902
賞与引当金	257,200	299,000
役員賞与引当金	35,000	45,500
流動負債合計	2,577,303	2,412,875
固定負債		
長期リース債務	2,362	1,156
退職給付引当金	169,955	168,209
役員退職慰労引当金	75,625	80,416
執行役員退職慰労引当金	128,916	99,750
固定負債合計	376,859	349,532
負債合計	2,954,163	2,762,408
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,524,300	4,524,300
資本剰余金		
資本準備金	2,761,700	2,761,700
資本剰余金合計	2,761,700	2,761,700
利益剰余金		
利益準備金	360,493	360,493
その他利益剰余金		
別途積立金	11,118,000	10,000,000
繰越利益剰余金	1,427,158	1,559,003
利益剰余金合計	12,905,651	11,919,497
自己株式	6,827	72,415
株主資本合計	20,184,823	19,133,081
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	209,840	106,625
評価・換算差額等合計	209,840	106,625
純資産合計	19,974,983	19,239,706
負債純資産合計	22,929,146	22,002,115

(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	19,353,740	19,893,907
運用受託報酬	196,866	170,563
営業収益合計	19,550,606	20,064,471

営業費用		
支払手数料	1 10,353,047	1 10,580,803
広告宣伝費	239,373	213,908
公告費	4,161	1,919
調査費		
調査費	258,007	275,599
委託調査費	2,747,489	2,855,086
図書費	6,390	5,332
調査費合計	3,011,888	3,136,017
委託計算費	502,554	533,813
営業雑経費		
通信費	38,375	37,161
印刷費	151,954	132,025
協会費	12,077	14,855
諸会費	2,867	3,088
その他	27,590	23,541
営業雑経費合計	232,865	210,672
営業費用合計	14,343,891	14,677,134
一般管理費		
給料		
役員報酬	92,370	93,516
給料・手当	1,276,693	1,395,728
賞与	228,039	221,930
給料合計	1,597,103	1,711,175
交際費	13,677	9,782
寄付金	7,752	2,465
旅費交通費	81,442	81,050
租税公課	44,308	52,119
不動産賃借料	200,662	211,739
賞与引当金繰入	257,200	299,000
役員賞与引当金繰入	35,000	45,500
役員退職慰労引当金繰入	36,761	28,335
退職給付費用	157,497	195,268
減価償却費	86,469	88,183
諸経費	490,232	533,744
一般管理費合計	3,008,107	3,258,364
営業利益	2,198,608	2,128,972

(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)
営業外収益		
受取配当金	53,031	157,357
有価証券利息	39,104	12,764
受取利息	24,291	22,364
時効成立分配金・償還金	11,287	3,608
雑益	2,968	26,471
営業外収益合計	130,682	222,565
営業外費用		
支払利息	572	222

時効成立後支払分配金・償還金	3,264	1,339
雑損	6,174	22
営業外費用合計	10,011	1,585
経常利益	2,319,278	2,349,952
特別利益		
貸倒引当金戻入	-	1,982
投資有価証券売却益	10,098	146,334
特別利益合計	10,098	148,316
特別損失		
貸倒引当金繰入額	13,350	-
固定資産除却損	2 499	2 101
投資有価証券売却損	25,606	37,198
投資有価証券評価損	-	49,352
減損損失	441	4,291
特別損失合計	39,897	90,943
税引前当期純利益	2,289,480	2,407,325
法人税、住民税及び事業税	1,006,533	983,713
法人税等調整額	51,486	129,642
法人税等合計	955,047	854,070
当期純利益	1,334,432	1,553,255

(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	4,524,300	4,524,300
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	4,524,300	4,524,300
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	2,761,700	2,761,700
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	2,761,700	2,761,700
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	360,493	360,493
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	360,493	360,493
その他利益剰余金		
別途積立金		
当期首残高	12,118,000	11,118,000
当期変動額		
別途積立金の取崩	1,000,000	1,118,000

当期変動額合計	1,000,000	1,118,000
当期末残高	11,118,000	10,000,000
繰越利益剰余金		
当期首残高	2,646,588	1,427,158
当期変動額		
剰余金の配当	3,553,863	2,539,409
別途積立金の取崩	1,000,000	1,118,000
当期純利益	1,334,432	1,553,255
当期変動額合計	1,219,430	131,845
当期末残高	1,427,158	1,559,003
利益剰余金合計		
当期首残高	15,125,082	12,905,651
当期変動額		
剰余金の配当	3,553,863	2,539,409
当期純利益	1,334,432	1,553,255
当期変動額合計	2,219,430	986,154
当期末残高	12,905,651	11,919,497

(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)
自己株式		
当期首残高	6,827	6,827
当期変動額		
自己株式の取得	-	65,588
当期変動額合計	-	65,588
当期末残高	6,827	72,415
株主資本合計		
当期首残高	22,404,254	20,184,823
当期変動額		
剰余金の配当	3,553,863	2,539,409
当期純利益	1,334,432	1,553,255
自己株式の取得	-	65,588
当期変動額合計	2,219,430	1,051,742
当期末残高	20,184,823	19,133,081
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	227,077	209,840
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	17,237	316,465
当期変動額合計	17,237	316,465
当期末残高	209,840	106,625
純資産合計		
当期首残高	22,177,176	19,974,983
当期変動額		
剰余金の配当	3,553,863	2,539,409
当期純利益	1,334,432	1,553,255

自己株式の取得	-	65,588
株主資本以外の項目の当期変動額 （純額）	17,237	316,465
当期変動額合計	2,202,193	735,276
当期末残高	19,974,983	19,239,706

重要な会計方針

1．有価証券の評価基準及び評価方法

（1）満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）

（2）関連会社株式

総平均法による原価法

（3）その他有価証券

時価のあるもの

決算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、総平均法により算定）

時価のないもの

総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（リース資産を除く）

定率法。但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 8～18年

構築物 20年

器具備品 2～20年

（会計上の見積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、当期会計期間より、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は、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。なお、これによる営業利益、経常利益および税引前当期純利益に与える影響額は軽微であります。

（2）無形固定資産

定額法。

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り償却しております。

（3）リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定率法を採用しております。

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払いに備えるため、支給見込額の当期対応分を計上しております。

（2）役員賞与引当金

役員に対する賞与の支払いに備えるため、支給見込額の当期対応分を計上しております。

（3）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及び年金資産の見込額に基づき、当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。

過去勤務債務については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の年数（10年）による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により発生翌期から費用処理することとしております。

（4）役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支払いに備えるため、規程に基づく当期末要支給額を計上しております。

(5) 執行役員退職慰労引当金

執行役員の退職慰労金の支払いに備えるため、規程に基づく当期末要支給額を計上しております。

4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

5. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 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、控除対象外消費税等は、当期の費用として処理しております。

(未適用の会計基準等)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日)

概要

退職給付債務及び勤務費用の計算方法の改正(退職給付見込額の期間帰属方法について、期間定額基準のほか給付算定式基準の適用が可能となったほか、割引率の算定方法の改正等)

適用予定日

平成25年4月1日以後開始する事業年度の期末から適用予定

当該会計基準等の適用による影響

財務諸表作成時において財務諸表に与える影響は、現在評価中であります。

注記事項

(貸借対照表関係)

1. 各科目に含まれている関係会社に対するものは次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)
未払手数料	598,017千円	572,094千円

2. 資産の金額から直接控除している減価償却累計額(減損損失累計額を含む)の額

	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)
有形固定資産の減価償却累計額	517,744千円	578,691千円

3. 無形固定資産の減価償却累計額

	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)
無形固定資産の減価償却累計額	227,314千円	238,992千円

(損益計算書関係)

1. 各科目に含まれている関係会社に対するもの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)
支払手数料	7,038,413千円	6,343,293千円

2. 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	当事業年度
--	-------	-------

(自 平成23年4月1日 (自 平成24年4月1日
至 平成24年3月31日) 至 平成25年3月31日)

器具・備品	499千円	101千円
-------	-------	-------

(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(株)	1,823,250	-	-	1,823,250

2. 自己株式に関する事項

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(株)	756	-	-	756

3. 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23年6月20日 定時株主総会	普通株式	1,002,371	550	平成23年3月31日	平成23年6月21日
平成24年2月28日 臨時株主総会	普通株式	2,551,491	1,400	平成24年2月9日	平成24年2月29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. 発行済株式に関する事項

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(株)	1,823,250	-	-	1,823,250

2. 自己株式に関する事項

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(株)	756	8,630	-	9,386

(変動事由の概要)

普通株式の自己株式の株式数の増加8,630株は、平成24年6月18日の定時株主総会の決議に基づいて行った自己株式取得による増加であります。

3. 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12月25日 臨時株主総会	普通株式	2,539,409	1,400	平成24年11月28日	平成24年12月26日

(リース取引関係)

ファイナンス・リース取引(借主側)

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

主として、投信システム設備としてのサーバー、ネットワーク機器他(器具備品)であります。

(2) リース資産の減価償却方法

重要な会計方針の「2. 固定資産の減価償却の方法(3) リース資産」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、投資運用業を営んでおります。資金運用については、一時的な余資は有金利預金や有価証券などにより、通常取引条件から著しく乖離していないことを検証した上で行ってまいります。また現先取引などの引合いを要する取引については、原則として複数の提示条件を参考に最も有利と判断する条件で、適切かつ効率的に行っております。

なお、当社が運用を行う投資信託の商品性を適正に維持するための取得など、投資信託協会の規則に定める範囲において投資信託の取得及び処分を行っております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

有価証券及び投資有価証券は、主に満期保有目的債券、その他有価証券（投資信託）、業務上の関係を有する企業の株式であり、発行体の信用リスクや市場価格の変動リスクに晒されております。

また営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産より受け入れる委託者報酬のうち、信託財産に未払委託者報酬として計上された金額であり、信託財産は受託銀行において分別管理されていることから、当社の債権としてのリスクは、認識しておりません。

デリバティブ取引については、保有する有価証券の価格変動リスク回避を目的として為替予約を行っております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（預金の預入先や債券の発行体の信用リスク）の管理

預金の預入先や債券の発行体の信用リスクについては、資金管理規程に従い、格付けの高い預入先や発行体に限定することにより、リスクの軽減を図っております。

また経営企画部が定期的に格付けをモニタリングし、それが資金管理規程に定める基準以下となった場合には、速やかに経営会議を開催し、残存期間などを総合的に勘案し、対処方法について決議を得る体制となっております。

市場リスク（価格変動リスク及び為替変動リスク）の管理

保有している債券、投資信託、株式の毎月末の時価など資金運用の状況については、資金管理規程に従い、経営企画部長が毎月定例取締役会において報告をしております。

また市場における価格変動リスク及び為替変動リスクについては、資金管理規程に従い、経営企画部が定期的に時価をモニタリングし、その中で時価が基準を超える下落となった場合には、速やかに経営会議を開催し、対処方法について決議を得る体制となっております。

流動性リスクの管理

資金繰りについては、経営企画部が作成した年度の資金計画を経営会議において報告し、それに基づいた管理を行っております。また手元流動性を一定額以上維持することなどにより、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ることがあります。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、異なる前提条件などを採用することにより、当該価額が変動することもあります。

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。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含まれておりません（（注）2. 参照）。

前事業年度（平成24年3月31日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	8,592,890	8,592,890	-

(2) 有価証券及び投資有価証券 満期保有目的債券	1,502,185	1,506,150	3,964
其他有価証券	9,472,598	9,472,598	-
(3) 未収委託者報酬	1,805,198	1,805,198	-
(4) デリバティブ取引 ヘッジ会計が適用されて いないもの	24	24	-

当事業年度（平成25年3月31日）

	貸借対照表計上額 （千円）	時価 （千円）	差額 （千円）
(1) 現金及び預金	10,766,270	10,766,270	-
(2) 有価証券及び投資有価証券 満期保有目的債券	500,129	500,400	270
其他有価証券	7,490,195	7,490,195	-
(3) 未収委託者報酬	1,891,689	1,891,689	-

（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

(1) 現金及び預金

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

(2) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、債券は日本証券業協会発表の公社債店頭売買参考統計値の価格、投資信託は基準価額によっております。また譲渡性預金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 未収委託者報酬

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おります。

（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

区分	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）
非上場株式	299,887	276,151

これらについては、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ため、「(2) 有価証券及び投資有価証券 其他有価証券」には含めておりません。

（注）3．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）
(1) 預金	8,592,815	-	-	-
(2) 有価証券及び投資有価証券 満期保有目的債券	1,000,000	500,000	-	-
其他有価証券	4,800,000	809,629	660,677	-
(3) 未収委託者報酬	1,805,198	-	-	-

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）
(1) 預金	10,766,163	-	-	-

(2) 有価証券及び投資有価証券 満期保有目的債券	500,000	-	-	-
その他有価証券	4,258,263	357,062	1,056,875	-
(3) 未収委託者報酬	1,891,689	-	-	-

(有価証券関係)

1. 満期保有目的の債券

前事業年度（平成24年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
時価が貸借対照表計上額を 超えるもの	(1)国債・地方債等	-	-	-
	(2)社債	1,502,185	1,506,150	3,964
	(3)その他	-	-	-
	小計	1,502,185	1,506,150	3,964
時価が貸借対照表計上額を 超えないもの	(1)国債・地方債等	-	-	-
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	-	-	-
合計		1,502,185	1,506,150	3,964

当事業年度（平成25年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
時価が貸借対照表計上額を 超えるもの	(1)国債・地方債等	-	-	-
	(2)社債	500,129	500,400	270
	(3)その他	-	-	-
	小計	500,129	500,400	270
時価が貸借対照表計上額を 超えないもの	(1)国債・地方債等	-	-	-
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	-	-	-
合計		500,129	500,400	270

2. 関連会社株式

関連会社株式（当事業年度の貸借対照表計上額 77,100千円、前事業年度の貸借対照表計上額 77,100千円）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、記載しておりません。

3. その他有価証券

前事業年度（平成24年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原 価を超えるもの	(1)株式	-	-	-
	(2)債券	-	-	-
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3)その他	580,313	505,000	75,313
	小計	580,313	505,000	75,313

貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1)株式	41,123	45,457	4,333
	(2)債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	1,002,560	1,003,574	1,014
	その他	-	-	-
	(3)その他	7,848,601	8,245,960	397,358
	小計	8,892,285	9,294,991	402,706
合計		9,472,598	9,799,991	327,393

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額222,787千円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当事業年度(平成25年3月31日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1)株式	-	-	-
	(2)債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3)その他	1,461,472	1,219,754	241,717
	小計	1,461,472	1,219,754	241,717
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1)株式	-	-	-
	(2)債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3)その他	6,028,723	6,102,958	74,234
	小計	6,028,723	6,102,958	74,234
合計		7,490,195	7,322,713	167,483

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額199,051千円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

4. 売却したその他有価証券

前事業年度(平成24年3月31日)

	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
(1)株式	15,525	-	14,365
(2)債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	303,927	880	-
その他	-	-	-
(3)その他	2,262,094	5,690	3,590
合計	2,581,546	6,570	17,955

当事業年度(平成25年3月31日)

	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
(1)株式	106,355	38,075	1,080
(2)債券			
国債・地方債等	-	-	-

社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3)その他	3,921,927	108,259	36,118
合計	4,028,282	146,334	37,198

5. 減損処理を行った有価証券

当事業年度において、有価証券について49,352千円（その他有価証券）減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

（デリバティブ取引関係）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

通貨関連

前事業年度（平成24年3月31日）

区分	取引の種類	契約額等 （千円）	契約額等のうち1 年超 （千円）	時価 （千円）	評価損益 （千円）
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 豪ドル	450,000	-	24	24
合計		450,000	-	24	24

（注）時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

当事業年度（平成25年3月31日）

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

当社は、確定給付企業年金制度（キャッシュバランス型）、確定拠出企業年金制度および退職一時金制度を設けております。

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）
(1)退職給付債務（千円）	1,162,110	1,281,738
(2)年金資産（千円）	876,684	1,018,974
(3)未積立退職給付債務(1) + (2)（千円）	285,426	262,764
(4)未認識数理計算上の差異（千円）	645,782	547,641
(5)未認識過去勤務債務（債務の減額）（千円）	58,871	42,815
(6)貸借対照表計上額純額(3) + (4) + (5)（千円）	301,484	242,061
(7)前払年金費用（千円）	471,439	410,271
(8)退職給付引当金(6) - (7)（千円）	169,955	168,209

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）

(1)勤務費用（千円）（注1）	80,752	108,925
(2)利息費用（千円）	23,098	17,431
(3)期待運用収益（減算）（千円）	18,807	17,533
(4)数理計算上の差異の費用処理額（千円）	73,807	86,570
(5)過去勤務債務の費用処理額（千円）	16,055	16,055
(6)小計(1) + (2) - (3) + (4) + (5)（千円）	142,794	179,338
(7)その他（千円）（注2）	14,702	15,930
(8)退職給付費用(6) + (7)（千円）	157,497	195,268

（注）1. 執行役員の退職慰労金に係る退職給付引当金繰入額（前事業年度 20,250千円、当事業年度 34,585千円）については

「(1)勤務費用」に含めて記載しております。

2. 「(7)その他」は、確定拠出年金への掛金支払額であります。

4. 退職給付債務の計算基礎

	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）
(1)退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準	期間定額基準
(2)割引率	1.5%	1.5%
(3)期待運用収益率	2.0%	2.0%
(4)過去勤務債務の処理年数	10年	10年
(5)数理計算上の差異の処理年数	10年	10年

（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		
貸倒引当金	4,757千円	- 千円
賞与引当金	111,065	130,944
減価償却超過額	3,087	796
退職給付引当金	106,517	95,500
役員退職慰労引当金	26,952	28,660
投資有価証券評価損	-	17,589
非上場株式評価損	28,430	28,430
未払事業税	49,129	42,964
その他有価証券評価差額金	117,552	-
その他	<u>47,307</u>	<u>63,091</u>
繰延税金資産小計	494,801	407,976
評価性引当額	<u>76,506</u>	<u>-</u>
繰延税金資産合計	<u>418,294</u>	<u>407,976</u>
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	-	60,857
前払年金費用	168,021	146,220
その他	<u>607</u>	<u>-</u>
繰延税金負債合計	<u>168,628</u>	<u>207,078</u>
繰延税金資産の純額	<u>249,665</u>	<u>200,897</u>

（注）繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。

流動資産 - 繰延税金資産	183,764千円	192,202千円
固定資産 - 長期繰延税金資産	65,901	8,695

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

前事業年度 当事業年度

	(平成24年3月31日)	(平成25年3月31日)
法定実効税率	法定実効税率と税効果会	38.01%
(調整)	計適用後の法人税等の負担	
役員給与永久に損金算入されない項目	率との間の差異が法定実効	0.55
交際費等永久に損金算入されない項目	税率の100分の5以下であ	0.36
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	るため注記を省略しており	0.51
住民税均等割	ます。	0.16
評価性引当額の増減		3.18
その他		<u>0.09</u>
税効果会計適用後の法人税等の負担率		<u>35.48</u>

(セグメント情報等)

セグメント情報

前事業年度（自平成23年4月1日至平成24年3月31日）及び

当事業年度（自平成24年4月1日至平成25年3月31日）

当社は、資産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）及び

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

当社の製品及びサービス区分の決定方法は、損益計算書の営業収益各項目の区分と同一であることから、製品及びサービスごとの売上高の記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

当社が運用している投資信託は大半が公募投信であり、委託者報酬を最終的に負担する主要な受益者の情報は制度上、把握し得ないため、記載を省略しております。

(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は、貸借対照表の有形固定資産の金額と同一であることから、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

当社が運用している投資信託は大半が公募投信であり、委託者報酬を最終的に負担する主要な受益者の情報は制度上、把握し得ないため、記載を省略しております。

報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

前事業年度（自平成23年4月1日至平成24年3月31日）

当社は、単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度（自平成24年4月1日至平成25年3月31日）

当社は、単一セグメントであるため、記載を省略しております。

報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

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。

報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

前事業年度（自平成23年4月1日至平成24年3月31日）

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。

関連当事者情報

1. 関連当事者との取引

(ア) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る）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	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（千円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)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	みずほ証券株式会社	東京都千代田区	125,167,284	金融商品取引業	(被所有) 直接76.70 間接 7.87	当社設定の投資信託受益権の募集・販売 役員の兼任	債券等の現先取引	1,006,734	短期貸付金	-
							当社設定の投資信託受益権の募集・販売に係る代行手数料の支払い	7,038,413	未払手数料	598,017

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	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（千円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)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	みずほ証券株式会社	東京都千代田区	125,167,284	金融商品取引業	(被所有) 直接77.05 間接 7.91	当社設定の投資信託受益権の募集・販売 役員の兼任	当社設定の投資信託受益権の募集・販売に係る代行手数料の支払い	6,343,293	未払手数料	572,094

(イ) 財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及び財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

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	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（千円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)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）
同一の親会社を持つ会社	みずほ証券プロパティマネジメント株式会社	東京都中央区	4,110,000	不動産賃貸業	直接 4.05	事務所の賃借	事務所の賃借	165,316	長期差入保証金	116,378
同一の親会社を持つ会社	日本証券テクノロジー株式会社	東京都中央区	228,000	情報サービス業	なし	計算業務の委託	計算委託料支払	74,884	その他未払金	7,593
							ハウジングサービス料支払	16,824	その他未払金	1,472
							メールシステムサービス料支払	18,000	その他未払金	3,150

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	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（千円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)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）
----	------------	-----	--------------	-----------	-------------------	-----------	-------	----------	----	----------

同一の親会社を持つ会社	みずほ証券プロパティマネジメント株式会社	東京都中央区	4,110,000	不動産賃貸業	直接 4.05	事務所の賃借	事務所の賃借	173,969	長期差入保証金	116,378
同一の親会社を持つ会社	日本証券テクノロジー株式会社	東京都中央区	228,000	情報サービス業	なし	計算業務の委託	計算委託料支払 ハウジングサービス料支払 メールシステムサービス料支払	91,562 16,824 36,000	その他未払金 その他未払金 その他未払金	8,536 1,472 3,150

(注) 1. 上記(ア)～(イ)の金額のうち、取引金額と長期差入保証金の期末残高には消費税等が含まれておらず、未払手数料とその他未払金の期末残高には消費税等が含まれております。

(注) 2. 取引条件及び取引条件の決定方法等

- (1) 現先取引の金利等については、市場金利等を勘案して決定しております。
- (2) 代行手数料については、投資信託の信託約款に定める受益者が負担する信託報酬のうち、当社が受け取る委託者報酬から支払われます。委託者報酬の配分は両社協議のうえ合理的に決定しております。
- (3) 事務所の賃借料の支払については、差入保証金の総額及び近隣の賃借料を勘案し、協議のうえ決定しております。
- (4) 計算委託料、ハウジングサービス料及びメールシステムサービス料の支払は、協議のうえ合理的に決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

みずほ証券株式会社（非上場）

(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	10,960円24銭	10,607円02銭
1株当たり当期純利益金額	732円20銭	854円62銭

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 2. 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)
当期純利益金額(千円)	1,334,432	1,553,255
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益金額(千円)	1,334,432	1,553,255
期中平均株式数(千株)	1,822	1,817

(重要な後発事象)

該当事項はありません

5【その他】

b．訴訟事件その他の重要事項

<訂正前>

委託者およびファンドに重要な影響を与えた事実、または与えると予想される事実はありません。

<訂正後>

訴訟事件等委託者およびファンドに重要な影響を与えた事実、または与えると予想される事実はありません。

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】

<訂正前>

(1) 三井住友信託銀行株式会社（「受託者」）

a．資本金の額

平成24年10月末現在、342,037百万円

(略)

(2) 販売会社

販売会社の名称、資本金の額及び事業の内容は以下の「販売会社一覧表」のとおりです。

販売会社一覧表

(平成24年10月末現在)

名 称	資本金の額 (単位：百万円)	事業の内容
(略)		

<訂正後>

(1) 三井住友信託銀行株式会社（「受託者」）

a．資本金の額

平成25年4月末現在、342,037百万円

(略)

(2) 販売会社

販売会社の名称、資本金の額及び事業の内容は以下の「販売会社一覧表」のとおりです。

販売会社一覧表

(平成25年4月末現在)

名 称	資本金の額 (単位：百万円)	事業の内容
(略)		

独立監査人の監査報告書

平成25年6月19日

新光投信株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 田中俊之
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 伊藤志保
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、「委託会社等の経理状況」に掲げられている新光投信株式会社の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第53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、新光投信株式会社の平成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

() 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。

独立監査人の監査報告書

平成25年4月30日

新光投信株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	田中俊之
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	伊藤志保

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」に掲げられているみずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）円コースの平成24年9月26日から平成25年3月25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、みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）円コースの平成25年3月25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

新光投信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

- () 1. 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。
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。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成25年4月30日

新光投信株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	田中俊之
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	伊藤志保

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」に掲げられているみずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）米ドルコースの平成24年9月26日から平成25年3月25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、みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）米ドルコースの平成25年3月25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

新光投信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

- () 1. 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。
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。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成25年4月30日

新光投信株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	田中俊之
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	伊藤志保

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」に掲げられているみずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）豪ドルコースの平成24年9月26日から平成25年3月25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、みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）豪ドルコースの平成25年3月25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

新光投信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

- () 1. 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。
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。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成25年4月30日

新光投信株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	田中俊之
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	伊藤志保

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」に掲げられているみずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）ブラジルリアルコースの平成24年9月26日から平成25年3月25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、みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）ブラジルリアルコースの平成25年3月25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

新光投信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

- () 1. 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。
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。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成25年4月30日

新光投信株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	田中俊之
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	伊藤志保

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」に掲げられているみずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）マネーパブルファンドの平成24年9月26日から平成25年3月25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、みずほ・グローバル・ハイイールド債券ファンド（通貨選択型）マネーパブルファンドの平成25年3月25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

新光投信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

- () 1. 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。
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。

[次へ](#)