

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成25年11月29日

【発行者名】 ミツビシＵＦＪグローバルカストディ・エス・エイ
(Mitsubishi UFJ Global Custody S.A.)

【代表者の役職氏名】 マネージング・ディレクター 磯村 尚賢

【本店の所在の場所】 ルクセンブルグ大公国、ルクセンブルグ L - 1150、
アーロン通り 287 - 289番
(287-289, Route d'Arlon, L-1150 Luxembourg,
Grand Duchy of Luxembourg)

【代理人の氏名又は名称】 弁護士 中野 春芽

【代理人の住所又は所在地】 東京都千代田区丸の内二丁目6番1号
丸の内パークビルディング
森・濱田松本法律事務所

【事務連絡者氏名】 弁護士 中野 春芽
同 大西 信治

【連絡場所】 東京都千代田区丸の内二丁目6番1号
丸の内パークビルディング
森・濱田松本法律事務所

【電話番号】 03(6212)8316

【届出の対象とした募集（売出）外国投資信託受益証券に係るファンドの名称】 短期ハイイールド・ボンド・ファンド
(Short Duration High Yield Bond Fund)

【届出の対象とした募集（売出）外国投資信託受益証券の金額】 豪ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース
30億オーストラリア・ドル（約2,726億円）を上限とする。
米ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース
30億アメリカ合衆国ドル（約2,933億円）を上限とする。
豪ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース 毎月分配型
30億オーストラリア・ドル（約2,726億円）を上限とする。
米ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース 毎月分配型
30億アメリカ合衆国ドル（約2,933億円）を上限とする。
(注) アメリカ合衆国ドル（以下「米ドル」という。）およびオーストラリア・ドル（以下「豪ドル」という。）の円貨換算は、便宜上、平成25年9月30日現在の株式会社三菱東京ＵＦＪ銀行の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル＝97.75円、1豪ドル＝90.87円）による。

【縦覧に供する場所】 該当事項なし。

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、半期報告書を提出いたしましたので、平成25年8月30日に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より追加・訂正するため、また、記載事項のうち訂正すべき事項があるため、本訂正届出書を提出するものです。

なお、本訂正届出書の記載事項のうち外貨数字の円換算については、直近の為替レートを用いておりますので、訂正前の換算レートとは異なっております。

2【訂正の内容】

(1) 半期報告書を提出したことによる訂正

原届出書の下記事項については、半期報告書の記載内容*と同一内容に更新または追加されます。

原届出書		半期報告書		訂正の方法
第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況	(1) 投資状況	1 ファンドの運用状況	(1) 投資状況 資産別および地域別の投資状況	更新
	(2) 投資資産		投資資産	更新
	(3) 運用実績		(2) 運用実績	追加または更新
	(4) 販売及び買戻しの実績	2 販売及び買戻しの実績		追加
第3 ファンドの経理状況 1 財務諸表		3 ファンドの経理状況		追加
第三部 特別情報 第1 管理会社の概況 1 管理会社の概況	(1) 資本金の額	4 管理会社の概況	(1) 資本金の額	更新
	2 事業の内容及び営業の概況		(2) 事業の内容及び営業の状況	更新
3 管理会社の経理状況		5 管理会社の経理の概況		追加
5 その他	(4) 訴訟事件その他の重要事項	4 管理会社の概況	(3) その他	追加

* 半期報告書の記載内容は、以下のとおりです。

[次へ](#)

１ ファンドの運用状況

短期ハイイールド・ボンド・ファンド（Short Duration High Yield Bond Fund）の運用状況は、以下のとおりである。

（１）投資状況

資産別および地域別の投資状況

（平成25年 9 月末日現在）

資産の種類	国名	時価合計 (米ドル)	投資比率(%)
社債	アメリカ合衆国	20,121,234.57	83.52
	リベリア	797,247.50	3.31
	カナダ	785,277.51	3.26
	英国	461,169.01	1.91
	ケイマン諸島	338,397.01	1.40
	小計	22,503,325.60	93.41
現金・その他の資産（負債控除後）		1,586,908.56	6.59
合計 (純資産総額)		24,090,234.16 (2,355百万円)	100.00

（注１）投資比率とはファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率である。以下同じ。

（注２）アメリカ合衆国ドル（以下「米ドル」という。）およびオーストラリア・ドル（以下「豪ドル」という。）の円貨換算は、便宜上、平成25年 9 月30日現在の株式会社三菱東京ＵＦＪ銀行の対顧客電信売買相場の仲値（１米ドル＝97.75円、１豪ドル＝90.87円）による。以下同じ。

（注３）ファンドは、ケイマン諸島の法律に基づいて設立されるが、受益証券は米ドルまたは豪ドル建てのため、以下の金額表示は別段の記載がない限り米ドルまたは豪ドルをもって行う。

（注４）本書の中で金額および比率を表示する場合、四捨五入して記載している。したがって、合計の数字が一致しない場合がある。また、円貨への換算は、本書中でそれに対応する数字につき所定の換算率で単純計算のうえ、必要な場合四捨五入して記載している。したがって、本書中の同一情報につき異なった円貨表示がなされている場合もある。

投資資産

（ ）投資有価証券の主要銘柄

（平成25年 9 月末日現在）

順位	銘柄	国名	種類	利率 (%)	償還日	額面	簿価 (米ドル)	時価 (米ドル)	投資 比率 (%)
1	REGENCY ENERGY	アメリカ合衆国	社債	6.875	2018/12/ 1	1,000,000	1,092,500.00	1,078,030.01	4.47
2	TRANSDIGM INC	アメリカ合衆国	社債	7.750	2018/12/15	1,000,000	1,101,250.00	1,066,729.96	4.43
3	CONSTELLATION BR	アメリカ合衆国	社債	8.375	2014/12/15	950,000	1,054,875.00	1,029,790.52	4.27
4	ECHOSTAR DBS	アメリカ合衆国	社債	7.125	2016/ 2 / 1	825,000	913,625.00	906,509.98	3.76
5	GRIFOLS INC	アメリカ合衆国	社債	8.250	2018/ 2 / 1	775,000	847,812.50	836,031.25	3.47
6	SPX CORP	アメリカ合衆国	社債	7.625	2014/12/15	750,000	816,875.00	804,202.48	3.34
7	INTL LEASE FIN	アメリカ合衆国	社債	8.625	2015/ 9 /15	700,000	793,000.00	774,983.99	3.22
8	ALLY FINANCIAL	アメリカ合衆国	社債	8.300	2015/ 2 /12	650,000	667,062.50	701,408.48	2.91
9	GANNETT CO	アメリカ合衆国	社債	8.750	2014/11/15	600,000	639,000.00	646,500.00	2.68
10	MGM RESORTS	アメリカ合衆国	社債	10.000	2016/11/ 1	500,000	586,250.00	597,500.00	2.48
11	TOLL BR FIN CORP	アメリカ合衆国	社債	8.910	2017/10/15	500,000	605,000.00	595,000.00	2.47
12	HCA INC	アメリカ合衆国	社債	7.875	2020/ 2 /15	550,000	609,812.50	594,109.98	2.47
13	SWIFT SVCS HLDGS	アメリカ合衆国	社債	10.000	2018/11/15	500,000	574,375.00	557,500.00	2.31
14	CCO HOLDINGS LLC	アメリカ合衆国	社債	7.375	2020/ 6 / 1	500,000	565,156.25	541,344.99	2.25
15	SBA TELECOM INC	アメリカ合衆国	社債	8.250	2019/ 8 /15	500,000	561,875.00	540,000.00	2.24
16	KINDER MORGAN	カナダ	社債	5.700	2016/ 1 / 5	500,000	505,000.00	539,285.01	2.24

17	LAMAR MEDIA CORP	アメリカ合衆国	社債	7.875	2018/ 4 / 15	500,000	553,125.00	536,054.99	2.23
18	HCA INC	アメリカ合衆国	社債	6.375	2015/ 1 / 15	500,000	493,125.00	529,464.99	2.20
19	CITYCENTER HLDGS	アメリカ合衆国	社債	7.625	2016/ 1 / 15	500,000	528,125.00	526,990.01	2.19
20	VULCAN MATERIALS	アメリカ合衆国	社債	6.500	2016/12/ 1	475,000	519,156.25	524,613.75	2.18
21	BELO CORP	アメリカ合衆国	社債	8.000	2016/11/15	500,000	535,000.00	523,689.99	2.17
22	LAMAR MEDIA CORP	アメリカ合衆国	社債	9.750	2014/ 4 / 1	500,000	560,000.00	519,375.00	2.16
23	ROYAL CARIBBEAN	リベリア	社債	6.875	2013/12/ 1	500,000	515,000.00	504,005.01	2.09
24	UNITED RENTAL NA	アメリカ合衆国	社債	5.750	2018/ 7 / 15	450,000	489,375.00	475,101.01	1.97
25	ROYAL BK SCOTLND	英国	社債	5.000	2014/10/ 1	450,000	464,562.50	461,169.01	1.91
26	BANK OF AMERICA	アメリカ合衆国	社債	5.650	2018/ 5 / 1	400,000	444,304.00	451,463.99	1.87
27	CNH CAPITAL LLC	アメリカ合衆国	社債	6.250	2016/11/ 1	400,000	434,437.50	441,239.99	1.83
28	SABINE PASS LNG	アメリカ合衆国	社債	7.500	2016/11/30	400,000	443,375.00	440,752.01	1.83
29	ALLY FINANCIAL	アメリカ合衆国	社債	変動金利	2016/ 7 / 18	425,000	425,000.00	427,656.25	1.78
30	SPRINT NEXTEL	アメリカ合衆国	社債	6.000	2016/12/ 1	400,000	435,593.75	425,596.01	1.77

() 投資不動産物件

該当事項なし（平成25年 9 月末日現在）。

() その他投資資産の主要なもの

該当事項なし（平成25年 9 月末日現在）。

(2) 運用実績

純資産の推移

平成25年 9 月末日前一年間における各月末の純資産の推移は、以下のとおりである。

	純資産総額		クラス	1 口当たり純資産価格	
	米ドル	百万円		米ドル / 豪ドル	円
平成24年10月末日	30,882,066.18	3,018,722	豪ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース	110.69豪ドル	10,058
			米ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース	112.07米ドル	10,955
			豪ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース 毎月分配型	103.91豪ドル	9,442
			米ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース 毎月分配型	104.76米ドル	10,240
11月末日	31,697,055.96	3,098,387	豪ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース	110.81豪ドル	10,069
			米ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース	112.87米ドル	11,033
			豪ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース 毎月分配型	103.41豪ドル	9,397
			米ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース 毎月分配型	104.87米ドル	10,251
12月末日	30,472,219.97	2,978,660	豪ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース	111.25豪ドル	10,109
			米ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース	112.76米ドル	11,022
			豪ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース 毎月分配型	103.12豪ドル	9,371
			米ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース 毎月分配型	104.12米ドル	10,178

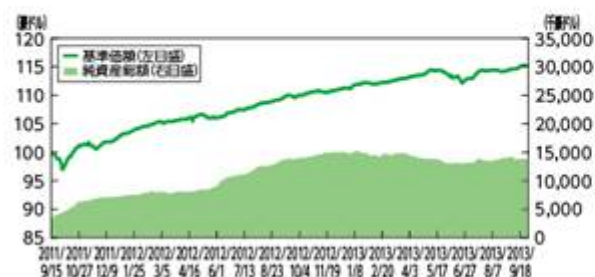
平成25年 1 月末日	29,775,209.38	2,910,527	豪ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース	112.05豪ドル	10,182
			米ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース	114.09米ドル	11,152
			豪ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース 毎月分配型	103.22豪ドル	9,380
			米ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース 毎月分配型	104.73米ドル	10,237
2 月末日	28,878,769.07	2,822,900	豪ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース	112.34豪ドル	10,208
			米ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース	112.30米ドル	10,977
			豪ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース 毎月分配型	102.76豪ドル	9,338
			米ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース 毎月分配型	102.44米ドル	10,014
3 月末日	29,407,063.59	2,874,540	豪ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース	113.08豪ドル	10,276
			米ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース	115.12米ドル	11,253
			豪ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース 毎月分配型	102.82豪ドル	9,343
			米ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース 毎月分配型	104.38米ドル	10,203
4 月末日	28,163,110.29	2,752,944	豪ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース	114.12豪ドル	10,370
			米ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース	115.67米ドル	11,307
			豪ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース 毎月分配型	103.05豪ドル	9,364
			米ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース 毎月分配型	104.22米ドル	10,188
5 月末日	24,624,838.19	2,407,078	豪ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース	113.93豪ドル	10,353
			米ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース	106.61米ドル	10,421
			豪ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース 毎月分配型	102.14豪ドル	9,281
			米ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース 毎月分配型	95.45米ドル	9,330
6 月末日	23,266,543.96	2,274,305	豪ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース	112.79豪ドル	10,249
			米ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース	100.74米ドル	9,847
			豪ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース 毎月分配型	100.43豪ドル	9,126
			米ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース 毎月分配型	89.56米ドル	8,754

7 月末日	23,137,227.31	2,261,664	豪ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース	114.29豪ドル	10,386
			米ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース	100.03米ドル	9,778
			豪ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース 毎月分配型	101.03豪ドル	9,181
			米ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース 毎月分配型	88.32米ドル	8,633
8 月末日	23,576,444.57	2,304,597	豪ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース	114.40豪ドル	10,396
			米ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース	99.41米ドル	9,717
			豪ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース 毎月分配型	100.54豪ドル	9,136
			米ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース 毎月分配型	87.15米ドル	8,519
9 月末日	24,090,234.16	2,354,820	豪ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース	115.10豪ドル	10,459
			米ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース	105.04米ドル	10,268
			豪ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース 毎月分配型	100.52豪ドル	9,134
			米ドル建て（豪ドル買い 予約付き）投資コース 毎月分配型	91.44米ドル	8,938

< 参考情報 >

■ 純資産価格の推移

■ 豪ドル建て(豪ドル買い予約付き)投資コース

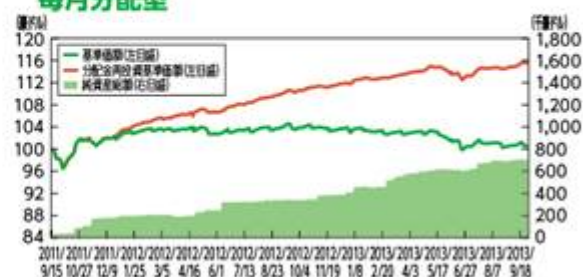


※当ファンドは、上記期間中に分配金の支払を行っていないため、分配金再投資基準価額を表示しておりません。

■ 米ドル建て(豪ドル買い予約付き)投資コース



※当ファンドは、上記期間中に分配金の支払を行っていないため、分配金再投資基準価額を表示しておりません。

■ 豪ドル建て(豪ドル買い予約付き)投資コース
毎月分配型

※分配金再投資基準価額は、分配金(税引前)を再投資したと仮定した場合の基準価額の推移を示しており、実際に分配金を再投資した場合の推移とは異なります。

■ 米ドル建て(豪ドル買い予約付き)投資コース
毎月分配型

※分配金再投資基準価額は、分配金(税引前)を再投資したと仮定した場合の基準価額の推移を示しており、実際に分配金を再投資した場合の推移とは異なります。

分配の推移

豪ドル建て(豪ドル買い予約付き)投資コース

該当事項なし。

米ドル建て(豪ドル買い予約付き)投資コース

該当事項なし。

豪ドル建て(豪ドル買い予約付き)投資コース 毎月分配型

平成25年9月末日前一年間の各月の1口当たりの分配の推移は、以下のとおりである。

	分配金(1口当たり)	
	豪ドル	円
平成24年10月	0.65	59.07
11月	0.65	59.07
12月	0.65	59.07
平成25年1月	0.65	59.07
2月	0.65	59.07
3月	0.65	59.07
4月	0.65	59.07
5月	0.65	59.07
6月	0.65	59.07
7月	0.65	59.07
8月	0.65	59.07
9月	0.65	59.07

米ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース 毎月分配型

平成25年9月末日前一年間の各月の1口当たりの分配の推移は、以下のとおりである。

	分配金（1口当たり）	
	米ドル	円
平成24年10月	0.63	61.58
11月	0.63	61.58
12月	0.63	61.58
平成25年1月	0.63	61.58
2月	0.63	61.58
3月	0.63	61.58
4月	0.63	61.58
5月	0.63	61.58
6月	0.63	61.58
7月	0.63	61.58
8月	0.63	61.58
9月	0.63	61.58

収益率の推移

下記期間における収益率は、以下のとおりである。

計算期間	収益率（注）	
平成24年10月1日～平成25年9月30日	豪ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース	4.86%
	米ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース	- 5.73%
	豪ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース 毎月分配型	4.49%
	米ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース 毎月分配型	- 5.55%

（注）収益率（％）＝ $100 \times (a - b) / b$

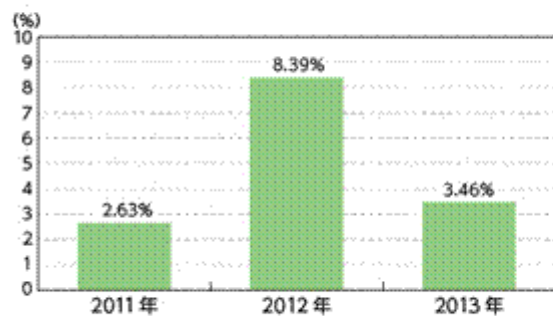
a = 平成25年9月末日現在の1口当たり純資産価格（当該期間の分配金の合計額を加えた額）

b = 平成24年9月末日現在の1口当たり純資産価格（分配額の額）

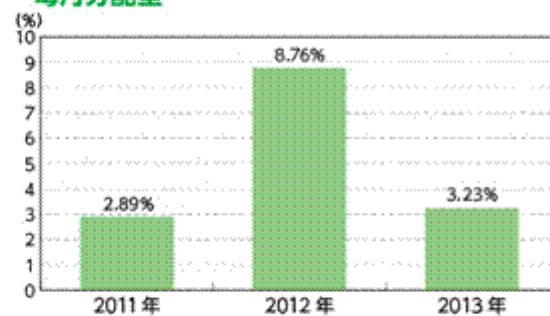
< 参考情報 >

■ 年間収益率の推移

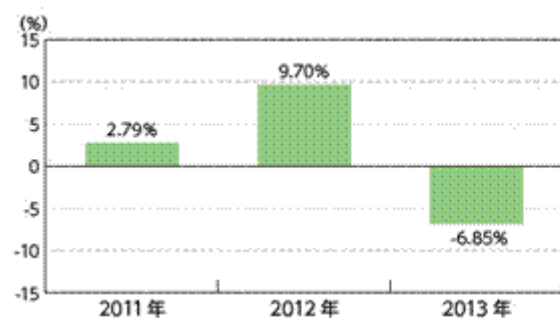
■ 豪ドル建て(豪ドル買い予約付き)投資コース



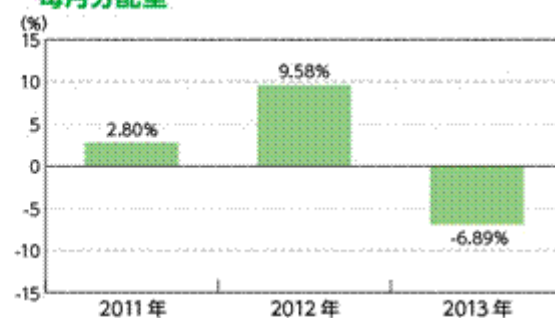
■ 豪ドル建て(豪ドル買い予約付き)投資コース
毎月分配型



■ 米ドル建て(豪ドル買い予約付き)投資コース



■ 米ドル建て(豪ドル買い予約付き)投資コース
毎月分配型



(注1) 年間収益率は税引前分配金を再投資したと仮定して算出しています。

$$\text{収益率}(\%) = 100 \times (a - b) / b$$

a=各暦年末現在の課税前分配金再投資換算1口当たり純資産価格

b=当該各暦年の直前の各暦年末現在の課税前分配金再投資換算1口当たり純資産価格(ただし、2011年の場合は当初発行価格(米ドル建受益証券は1口当たり100米ドル、豪ドル建受益証券は1口当たり100豪ドル))

(注2) 2011年は9月15日(運用開始日)から12月末日までの収益率です。2013年は1月1日から9月末日までの収益率です。

[次へ](#)

２ 販売及び買戻しの実績

平成25年９月末日前一年間における受益証券の販売および買戻しの実績ならびに平成25年９月末日現在の受益証券の発行済口数は、以下のとおりである。

豪ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース

販売口数	買戻口数	発行済口数
64,635.206	70,477.425	120,074.969
(64,635.206)	(70,477.425)	(120,074.969)

（注１）（ ）の数は本邦内における販売・買戻しおよび発行済口数である。以下同じ。

米ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース

販売口数	買戻口数	発行済口数
3,836.021	51,011.145	90,450.611
(3,836.021)	(51,011.145)	(90,450.611)

豪ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース 毎月分配型

販売口数	買戻口数	発行済口数
4,065.434	336.449	6,977.335
(4,065.434)	(336.449)	(6,977.335)

米ドル建て（豪ドル買い予約付き）投資コース 毎月分配型

販売口数	買戻口数	発行済口数
4,689.376	1,654.168	11,110.618
(4,689.376)	(1,654.168)	(11,110.618)

[次へ](#)

３ ファンドの経理状況

- a . ファンドの日本語の中間財務書類は、ルクセンブルグにおいて一般に認められる会計原則に準拠して作成された原文（英文）の中間財務書類を翻訳したものである（ただし、円換算部分を除く）。これは「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」第76条第4項ただし書の規定の適用によるものである。
- b . ファンドの原文の中間財務書類は、外国監査法人等（公認会計士法（昭和23年法律第103号）第1条の3第7項に規定する外国監査法人等をいう。）の監査を受けていない。
- c . ファンドの原文の中間財務書類は、米ドルで表示されている。日本語の中間財務書類には、主要な金額について円換算額が併記されている。日本円による金額は、平成25年9月30日現在における株式会社三菱東京ＵＦＪ銀行の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル＝97.75円）で換算されている。なお、千円未満の金額は四捨五入されている。

（１）資産及び負債の状況

短期ハイイールド・ボンド・ファンド

貸借対照表

2013年 8 月30日現在

（米ドルで表示）

	米ドル	千円
資 産		
現金	597,871.75	58,442
銀行預金 - 基準通貨	491,805.59	48,074
銀行預金 - 外国通貨	106,066.16	10,368
有価証券、取得原価	23,277,381.50	2,275,364
債券、取得原価	23,277,381.50	2,275,364
未実現評価損益	(713,992.77)	(69,793)
未実現時価評価損益	(303,691.55)	(29,686)
未実現通貨運用評価損益	(410,252.81)	(40,102)
未実現通貨未決済評価損益	(48.41)	(5)
未収収益	397,843.54	38,889
未収預金利息	78.66	8
未収債券利息	397,764.88	38,882
投資受益証券	82,246.29	8,040
受益証券発行未収金	82,246.29	8,040
前払費用	101,165.27	9,889
設立費用	101,165.27	9,889
資産合計	23,742,515.58	2,320,831
負 債		
投資受益証券	77,341.65	7,560
受益証券買戻未払金	77,341.65	7,560
未払費用	88,729.36	8,673
未払監査費用	12,412.49	1,213
未払保管報酬	5,138.09	502
未払報告書作成費用	6,421.70	628
未払投資運用報酬	31,618.89	3,091
未払受託報酬	1,671.60	163
未払代行協会員報酬	7,866.66	769
クラス A 受益証券 豪ドル建て	4,105.11	401
クラス A 受益証券 豪ドル建て毎月分配型	200.99	20
クラス A 受益証券 米ドル建て	3,234.46	316
クラス A 受益証券 米ドル建て毎月分配型	326.10	32
未払販売報酬	23,599.93	2,307
クラス A 受益証券 豪ドル建て	12,315.40	1,204
クラス A 受益証券 豪ドル建て毎月分配型	602.99	59
クラス A 受益証券 米ドル建て	9,703.31	948
クラス A 受益証券 米ドル建て毎月分配型	978.23	96
負債合計	166,071.01	16,233

資本				
ファンド受益証券			22,129,215.58	2,163,131
発行済ファンド受益証券（額面価額）			23,618,713.84	2,308,729
クラスＡ受益証券	豪ドル建て	12,293,916.15		1,201,730
クラスＡ受益証券	豪ドル建て毎月分配型	687,474.19		67,201
クラスＡ受益証券	米ドル建て	9,539,741.80		932,510
クラスＡ受益証券	米ドル建て毎月分配型	1,097,581.70		107,289
受益証券額面超過額			(1,489,498.26)	(145,598)
クラスＳ受益証券		(1,376,414.49)		(134,545)
クラスＡ受益証券	豪ドル建て	520,593.55		50,888
クラスＡ受益証券	豪ドル建て毎月分配型	23,269.41		2,275
クラスＡ受益証券	米ドル建て	(665,537.45)		(65,056)
クラスＡ受益証券	米ドル建て毎月分配型	8,590.72		840
支払分配金			(175,777.37)	(17,182)
支払分配金			(175,777.37)	(17,182)
クラスＡ受益証券	豪ドル建て毎月分配型	(52,688.86)		(5,150)
クラスＡ受益証券	米ドル建て毎月分配型	(123,088.51)		(12,032)
利益剰余金			4,616,438.41	451,257
利益剰余金			4,616,438.41	451,257
クラスＳ受益証券		1,376,399.72		134,543
クラスＡ受益証券	豪ドル建て	1,242,337.81		121,439
クラスＡ受益証券	豪ドル建て毎月分配型	32,114.51		3,139
クラスＡ受益証券	米ドル建て	1,873,410.52		183,126
クラスＡ受益証券	米ドル建て毎月分配型	97,604.48		9,541
当期純利益			(2,993,432.05)	(292,608)
資本合計			23,576,444.57	2,304,597
負債および資本合計			23,742,515.58	2,320,831
純資産総額			23,576,444.57	2,304,597
発行済受益証券総数			236,187.13600	口
受益証券１口当たり純資産価格（平均）			99.82	9,757円

短期ハイイールド・ボンド・ファンド
損益計算書
2013年３月１日から2013年８月30日までの期間
（米ドルで表示）

	米ドル	千円
収 益		
実現損益	(2,888,747.06)	(282,375)
為替取引にかかる実現差益	2,028,088.97	198,246
クラスＡ受益証券 豪ドル建て	215.60	21
クラスＡ受益証券 豪ドル建て毎月分配型	9.55	1
為替取引にかかる実現差損	(4,801,669.53)	(469,363)
市場にかかる実現利益	83,652.29	8,177
市場にかかる実現損失	(233,403.54)	(22,815)
通貨にかかる実現利益	107,668.03	10,525
クラスＡ受益証券 豪ドル建て	31,359.68	3,065
クラスＡ受益証券 豪ドル建て毎月分配型	655.79	64
通貨にかかる実現損失	(98,682.28)	(9,646)
クラスＡ受益証券 豪ドル建て	(26,851.95)	(2,625)
クラスＡ受益証券 豪ドル建て毎月分配型	(1,033.46)	(101)
その他の利益	25,599.00	2,502
受取利息	875,410.09	85,571
預金利息	1,048.97	103
債券利息	874,361.12	85,469
未実現評価損益	(717,883.76)	(70,173)
未実現時価評価損益	(357,630.72)	(34,958)
未実現通貨運用評価損益	(360,518.80)	(35,241)
未実現通貨未決済評価損益	265.76	26
クラスＡ受益証券 豪ドル建て	265.76	26
収益合計	(2,731,220.73)	(266,977)
費 用		
費用－報酬	262,211.32	25,631
監査費用	11,856.85	1,159
保管報酬	16,842.75	1,646
報告書作成費用	1,159.20	113
弁護士報酬	993.75	97
投資運用報酬	103,647.80	10,132
受託報酬	5,628.74	550
設立費用	16,065.57	1,570
代行協会員報酬	25,343.32	2,477
クラスＡ受益証券 豪ドル建て	13,481.01	1,318
クラスＡ受益証券 豪ドル建て毎月分配型	596.45	58
クラスＡ受益証券 米ドル建て	10,910.63	1,067
クラスＡ受益証券 米ドル建て毎月分配型	1,051.34	103
販売報酬	76,029.77	7,432
クラスＡ受益証券 豪ドル建て	40,443.31	3,953
クラスＡ受益証券 豪ドル建て毎月分配型	1,789.41	175
クラスＡ受益証券 米ドル建て	32,732.03	3,200
クラスＡ受益証券 米ドル建て毎月分配型	3,154.02	308
副保管報酬	4,643.31	454
その他の費用	0.26	0
費用合計	262,211.32	25,631
投資純利益	(2,993,432.05)	(292,608)

[次へ](#)

（２）投資有価証券明細表等

保有有価証券残高明細表
短期ハイイールド・ボンド・ファンド
種別・グループ別
2013年 8 月30日現在

未実現損益											
口数 / 金額	種類	取引日	サブ ユニット クラス	取得原価 (表示通貨)	取得原価 (基準通貨) (米ドル)	基準価格	価額 (表示通貨)	価額 (基準通貨) (米ドル)	市場 (米ドル)	通貨 (米ドル)	合計 (米ドル)
現金											
基準通貨現金											
491,805.59000	米ドル現金	8/30/2013		491,805.59	491,805.59	1.000000000	491,805.59	491,805.59	0.00	0.00	0.00
	米ドル現金					1.000000000					
491,805.59000	基準通貨現金小計			491,805.59	491,805.59		491,805.59	491,805.59	0.00	0.00	0.00
491,805.59000	現金合計			491,805.59	491,805.59		491,805.59	491,805.59	0.00	0.00	0.00
社債											
変動金利											
425,000.00000	ALLY FINANCIAL FRN 07182016	7/15/2013		425,000.00	425,000.00	100.500000000 ^C 1.000000000	427,125.00	427,125.00	2,125.00	0.00	2,125.00
	BUSA9702		US02005NAQ34								
425,000.00000	変動金利小計			425,000.00	425,000.00		427,125.00	427,125.00	2,125.00	0.00	2,125.00
公募債											
281,000.00000	AES CORP 7.75 % 10152015	10/31/2012		316,827.50	316,827.50	111.736999500 ^C 1.000000000	313,980.97	313,980.97	(2,846.53)	0.00	(2,846.53)
	BUSA7875		US00130HBL87								
650,000.00000	ALLY FINANCIAL 8.3 % 02122015	9/19/2011		667,062.50	667,062.50	108.147003100 ^C 1.000000000	702,955.52	702,955.52	35,893.02	0.00	35,893.02
	BUSA7507		US02005NAB64								
200,000.00000	ANTERO RESOURCES 9.375 % 12012017	8/20/2013		212,500.00	212,500.00	106.225997900 ^C 1.000000000	212,452.00	212,452.00	(48.00)	0.00	(48.00)
	BUSA978A		US03674PAC77								
400,000.00000	BANK OF AMERICA 5.65% 05012018	8/14/2012		444,304.00	444,304.00	111.281997600 ^C 1.000000000	445,127.99	445,127.99	823.99	0.00	823.99
	BUSA5243		US06051GDX43								
500,000.00000	BELO CORP 8 % 11152016	9/21/2011		535,000.00	535,000.00	105.421997000 ^C 1.000000000	527,109.99	527,109.99	(7,890.02)	0.00	(7,890.02)
	BUSA7747		US080555AJ42								
400,000.00000	BOISE PAPER HOLD 9 % 11012017	11/26/2012		438,000.00	438,000.00	105.500000000 ^C 1.000000000	422,000.00	422,000.00	(16,000.00)	0.00	(16,000.00)
	BUSA95M1		US09747FAC95								
500,000.00000	CASE NEW HOLLAND 7.75 % 09012013	9/15/2011		529,375.00	529,375.00	100.000000000 ^C 1.000000000	500,000.00	500,000.00	(29,375.00)	0.00	(29,375.00)
	BUSA7703		US147446AP36								
500,000.00000	CCO HOLDINGS LLC 7.375 % 06012020	5/1/2013		565,156.25	565,156.25	107.082000700 ^C 1.000000000	535,410.00	535,410.00	(29,746.25)	0.00	(29,746.25)

保有有価証券残高明細表
短期ハイイールド・ボンド・ファンド
種別・グループ別
2013年 8 月30日現在

未実現損益											
口数 / 金額	種類	取引日	サブ ユニット クラス	取得原価 (表示通貨)	取得原価 (基準通貨) (米ドル)	基準価格	価額 (表示通貨)	価額 (基準通貨) (米ドル)	市場 (米ドル)	通貨 (米ドル)	合計 (米ドル)
社債											
公募債											
	BUSA8132	US1248EPAW31									
50,000.00000	CHESAPEAKE ENRGY 9.5 % 02152015	9/15/2011		57,125.00	57,125.00	110.570999100 ^C 1.000000000	55,285.50	55,285.50	(1,839.50)	0.00	(1,839.50)
	BUSA7707	US165167CD78									
500,000.00000	CITYCENTER HLDGS 7.625 % 01152016	6/28/2013		528,125.00	528,125.00	105.726997300 ^C 1.000000000	528,634.99	528,634.99	509.99	0.00	509.99
	BUSA8364	US178760AB01									
400,000.00000	CNH CAPITAL LLC 6.25 % 11012016	8/5/2013		434,437.50	434,437.50	108.208000100 ^C 1.000000000	432,832.00	432,832.00	(1,605.50)	0.00	(1,605.50)
	BUSA974V	US12623EAB74									
950,000.00000	CONSTELLATION BR 8.375 % 12152014	9/23/2011		1,054,875.00	1,054,875.00	108.599998400 ^C 1.000000000	1,031,699.98	1,031,699.98	(23,175.02)	0.00	(23,175.02)
	BUSA7767	US21036PAG37									
190,000.00000	DOLLAR GENERAL 4.125 % 07152017	9/10/2012		199,500.00	199,500.00	105.071998500 ^C 1.000000000	199,636.80	199,636.80	136.80	0.00	136.80
	BUSA94JD	US256677AA32									
825,000.00000	ECHOSTAR DBS 7.125% 02012016	9/6/2012		913,625.00	913,625.00	108.852996800 ^C 1.000000000	898,037.22	898,037.22	(15,587.78)	0.00	(15,587.78)
	BUSA7279	US27876GBE70									
236,000.00000	FELCOR LODGING 10 % 10012014	9/19/2011		254,290.00	254,290.00	108.000000000 ^C 1.000000000	254,880.00	254,880.00	590.00	0.00	590.00
	BUSA7731	US31430QBA40									
150,000.00000	FRONTER COMM 8.25% 04152017	3/12/2013		171,000.00	171,000.00	112.591003400 ^C 1.000000000	168,886.51	168,886.51	(2,113.49)	0.00	(2,113.49)
	BUSA7053	US35906AAF57									
10,000.00000	FRONTIER COMM 8.25 % 05012014	9/15/2011		10,700.00	10,700.00	103.750000000 ^C 1.000000000	10,375.00	10,375.00	(325.00)	0.00	(325.00)
	BUSA7708	US35906AAA60									
600,000.00000	GANNETT CO 8.75 % 11152014	9/23/2011		639,000.00	639,000.00	108.250000000 ^C 1.000000000	649,500.00	649,500.00	10,500.00	0.00	10,500.00
	BUSA7763	US364725AN15									
775,000.00000	GRIFOLS INC 8.25 % 02012018	11/9/2012		847,812.50	847,812.50	108.655998200 ^C 1.000000000	842,083.99	842,083.99	(5,728.51)	0.00	(5,728.51)
	BUSA8164	US398436AA34									
550,000.00000	HCA INC	2/22/2013		609,812.50	609,812.50	108.134002600 ^C	594,737.01	594,737.01	(15,075.49)	0.00	(15,075.49)

保有有価証券残高明細表
短期ハイイールド・ボンド・ファンド
種別・グループ別
2013年 8 月30日現在

未実現損益											
口数 / 金額	種類	取引日	サブ ユニット クラス	取得原価 (表示通貨)	取得原価 (基準通貨) (米ドル)	基準価格	価額 (表示通貨)	価額 (基準通貨) (米ドル)	市場 (米ドル)	通貨 (米ドル)	合計 (米ドル)
社債											
公募債											
	7.875 % 02152020 BUSA6552		US404119BJ75			1.000000000					
500,000.00000	HCA INC 6.375 % 01152015 BUSA7709	9/15/2011	US404119AP45	493,125.00	493,125.00	105.464996300 ^C 1.000000000	527,324.98	527,324.98	34,199.98	0.00	34,199.98
700,000.00000	INTL LEASE FIN 8.625% 09152015 BUSA7117	11/26/2012	US459745FW05	793,000.00	793,000.00	110.017997700 ^C 1.000000000	770,125.98	770,125.98	(22,874.02)	0.00	(22,874.02)
500,000.00000	KINDER MORGAN 5.7% 01052016 BUSA7164	9/28/2011	US49455WAD83	505,000.00	505,000.00	107.897003100 ^C 1.000000000	539,485.02	539,485.02	34,485.02	0.00	34,485.02
500,000.00000	LAMAR MEDIA CORP 9.75% 04012014 BUSA7151	9/15/2011	US513075AV39	560,000.00	560,000.00	104.375000000 ^C 1.000000000	521,875.00	521,875.00	(38,125.00)	0.00	(38,125.00)
500,000.00000	LAMAR MEDIA CORP 7.875 % 04152018 BUSA8440	1/4/2013	US513075AY77	553,125.00	553,125.00	106.875000000 ^C 1.000000000	534,375.00	534,375.00	(18,750.00)	0.00	(18,750.00)
250,000.00000	MANITOWOC CO 9.5 % 02152018 BUSA95J3	11/13/2012	US563571AG32	280,000.00	280,000.00	108.122001600 ^C 1.000000000	270,305.00	270,305.00	(9,695.00)	0.00	(9,695.00)
500,000.00000	MGM RESORTS 10 % 11012016 BUSA95TT	1/3/2013	US55303QAC42	586,250.00	586,250.00	118.149002000 ^C 1.000000000	590,745.01	590,745.01	4,495.01	0.00	4,495.01
175,000.00000	NEWFIELD EXPLOR 7.125% 05152018 BUSA7316	11/1/2012	US651290AK47	184,812.50	184,812.50	103.885002100 ^C 1.000000000	181,798.75	181,798.75	(3,013.75)	0.00	(3,013.75)
250,000.00000	OASIS PETROLEUM 7.25 % 02012019 BUSA95F3	10/19/2012	US674215AC25	270,625.00	270,625.00	106.000000000 ^C 1.000000000	265,000.00	265,000.00	(5,625.00)	0.00	(5,625.00)
150,000.00000	OWENS-BROCKWAY 7.375% 05152016 BUSA7160	11/6/2012	US69073TAP84	172,312.50	172,312.50	112.866996700 ^C 1.000000000	169,300.50	169,300.50	(3,012.00)	0.00	(3,012.00)
100,000.00000	QWEST COMMS INTL 7.125% 04012018 BUSA7209	8/13/2012	US749121CC18	106,650.00	106,650.00	103.875000000 ^C 1.000000000	103,875.00	103,875.00	(2,775.00)	0.00	(2,775.00)

保有有価証券残高明細表
短期ハイイールド・ボンド・ファンド
種別・グループ別
2013年 8 月30日現在

未実現損益											
口数 / 金額	種類	取引日	サブ ユニット クラス	取得原価 (表示通貨)	取得原価 (基準通貨) (米ドル)	基準価格	価額 (表示通貨)	価額 (基準通貨) (米ドル)	市場 (米ドル)	通貨 (米ドル)	合計 (米ドル)
社債											
公募債											
1,000,000.00000	REGENCY ENERGY 6.875% 12012018 BUSA7157	4/9/2013	US75886AAE82	1,092,500.00	1,092,500.00	107.250000000 ^C 1.000000000	1,072,500.00	1,072,500.00	(20,000.00)	0.00	(20,000.00)
450,000.00000	ROYAL BK SCOTLND 5 % 10012014 BGBR2236	11/6/2012	US780097AL55	464,562.50	464,562.50	102.483001700 ^C 1.000000000	461,173.51	461,173.51	(3,388.99)	0.00	(3,388.99)
500,000.00000	ROYAL CARIBBEAN 6.875 % 12012013 BLBR0002	9/15/2011	US780153AP78	515,000.00	515,000.00	101.349998400 ^C 1.000000000	506,749.99	506,749.99	(8,250.01)	0.00	(8,250.01)
250,000.00000	ROYAL CARIBBEAN 11.875 % 07152015 BLBR0004	7/5/2013	US780153AT90	292,187.50	292,187.50	116.871002100 ^C 1.000000000	292,177.51	292,177.51	(9.99)	0.00	(9.99)
400,000.00000	SABINE PASS LNG 7.5 % 11302016 BUSA974N	8/2/2013	US785583AF20	443,375.00	443,375.00	110.429000800 ^C 1.000000000	441,716.00	441,716.00	(1,659.00)	0.00	(1,659.00)
500,000.00000	SBA TELECOM INC 8.25 % 08152019 BUSA95ET	10/18/2012	US78401FAD96	561,875.00	561,875.00	107.750000000 ^C 1.000000000	538,750.00	538,750.00	(23,125.00)	0.00	(23,125.00)
250,000.00000	SCIENTIFIC GAMES 8.125 % 09152018 BUSA96MR	4/24/2013	US80874PAK57	275,937.50	275,937.50	107.500000000 ^C 1.000000000	268,750.00	268,750.00	(7,187.50)	0.00	(7,187.50)
300,000.00000	SEAGATE TECH HDD 6.8 % 10012016 BCYM057Y	8/13/2013	US81180RAE27	333,750.00	333,750.00	111.263999900 ^C 1.000000000	333,792.00	333,792.00	42.00	0.00	42.00
400,000.00000	SPRINT NEXTEL 6% 12012016 BUSA7055	11/8/2012	US852061AD21	435,593.75	435,593.75	106.217002800 ^C 1.000000000	424,868.01	424,868.01	(10,725.74)	0.00	(10,725.74)
750,000.00000	SPX CORP 7.625%12152014 BUSA7738	9/20/2011	US784635AL80	816,875.00	816,875.00	107.101997300 ^C 1.000000000	803,264.98	803,264.98	(13,610.02)	0.00	(13,610.02)
500,000.00000	SWIFT SVCS HLDGS 10 % 11152018 BUSA96E4	3/19/2013	US870755AB18	574,375.00	574,375.00	110.500000000 ^C 1.000000000	552,500.00	552,500.00	(21,875.00)	0.00	(21,875.00)
125,000.00000	TENET HEALTHCARE 9.25 % 02012015	8/29/2012		140,156.25	140,156.25	109.964996300 ^C 1.000000000	137,456.25	137,456.25	(2,700.00)	0.00	(2,700.00)

保有有価証券残高明細表
短期ハイイールド・ボンド・ファンド
種別・グループ別
2013年 8 月30日現在

未実現損益											
口数 / 金額	種類	取引日	サブ ユニット クラス	取得原価 (表示通貨)	取得原価 (基準通貨) (米ドル)	基準価格	価額 (表示通貨)	価額 (基準通貨) (米ドル)	市場 (米ドル)	通貨 (米ドル)	合計 (米ドル)
社債											
公募債											
	BUSA951P	US88033GBC33									
500,000.00000	TOLL BR FIN CORP 8.91 % 10152017	8/1/2013		605,000.00	605,000.00	118.933998100 ^C 1.000000000	594,669.99	594,669.99	(10,330.01)	0.00	(10,330.01)
	BUSA974I	US88947EAH36									
1,000,000.00000	TRANSDIGM INC 7.75%12152018	11/19/2012		1,101,250.00	1,101,250.00	106.998001000 ^C 1.000000000	1,069,980.01	1,069,980.01	(31,269.99)	0.00	(31,269.99)
	BUSA95KV	US893647AP24									
450,000.00000	UNITED RENTAL NA 5.75 % 07152018	3/15/2013		489,375.00	489,375.00	106.926002500 ^C 1.000000000	481,167.01	481,167.01	(8,207.99)	0.00	(8,207.99)
	BUSA95V1	US911365AY07									
234,000.00000	VIDEOTRON LTEE 9.125% 04152018	9/21/2011		257,985.00	257,985.00	104.875000000 ^C 1.000000000	245,407.50	245,407.50	(12,577.50)	0.00	(12,577.50)
	BUSA7205	US92658TAM09									
475,000.00000	VULCAN MATERIALS 6.5% 12012016	8/10/2012		519,156.25	519,156.25	109.853996200 ^C 1.000000000	521,806.48	521,806.48	2,650.23	0.00	2,650.23
	BUSA7254	US929160AQ22									
20,876,000.00000	公募債小計			22,852,381.50	22,852,381.50		22,546,564.95	22,546,564.95	(305,816.56)	0.00	(305,816.56)
21,301,000.00000	社債合計			23,277,381.50	23,277,381.50		22,973,689.95	22,973,689.95	(303,691.56)	0.00	(303,691.56)
外貨建現金勘定											
非グループ化の有価証券											
753,814.27000	豪ドル 豪ドル	MultiLot		753,814.27	679,678.58	1.000000000 ^S 0.890650000	753,814.27	671,384.68	0.00	(8,293.90)	(8,293.90)
(644,014.78000)	豪ドル 豪ドル	MultiLot		(644,014.78)	(573,612.42)	1.000000000 ^S 0.890650000	(644,014.78)	(573,591.76)	0.00	20.66	20.66
109,799.49000	非グループ化の有価証券小計			109,799.49	106,066.16		109,799.49	97,792.92	0.00	(8,273.24)	(8,273.24)
109,799.49000	外貨建現金勘定合計			109,799.49	106,066.16		109,799.49	97,792.92	0.00	(8,273.24)	(8,273.24)
先渡（ポジション）											
非グループ化の有価証券											
26,839,452.60000	AUD FORWARD 06 SEP FAU06SEP	MultiLot		26,839,452.60	24,295,000.00	1.000000000 ^F 0.890235000	26,839,452.60	23,893,420.09	0.00	(401,579.91)	(401,579.91)
(545,248.91000)	AUD FORWARD 06 SEP FAU06SEP	8/1/2013		(545,248.91)	(485,000.00)	1.000000000 ^F 0.890235000	(545,248.91)	(485,399.66)	0.00	(399.66)	(399.66)
26,294,203.69000	非グループ化の有価証券小計			26,294,203.69	23,810,000.00		26,294,203.69	23,408,020.43	0.00	(401,979.57)	(401,979.57)
26,294,203.69000	先渡（ポジション）合計			26,294,203.69	23,810,000.00		26,294,203.69	23,408,020.43	0.00	(401,979.57)	(401,979.57)
48,196,808.77000	投資明細合計			50,173,190.27	47,685,253.25		49,869,498.72	46,971,308.89	(303,691.56)	(410,252.81)	(713,944.37)

4 管理会社の概況

（１）資本金の額（平成25年９月末日現在）

払込済資本金の額 37,117,968.52米ドル（約36億円）

発行済株式総数 1,002,080株

管理会社が発行する株式総数の上限については制限がない。

（２）事業の内容及び営業の状況

管理会社は、投資信託の事務管理、国際的な保管業務、信託会計の事務管理およびこれらに関する一般的な銀行業務ならびに外国為替業務に従事する。

管理会社は、信託証書に基づき、期間の限定なく任命されているが、受託会社は、以下の場合、かかる任命を直ちに解除することができる。（a）管理会社が清算される場合、（b）管理会社の事業に関して財産保全管理人が任命された場合、（c）受託会社が、管理会社の変更が受益者の利益にとって望ましいとの見解を有し、受益者に対してその旨を書面で表明した場合、（d）決議が総会において投票を行った受益者の4分の3以上の多数により承認された場合、または（e）発行済受益証券の価値の4分の3を保有する受益者が管理会社の解任を書面で受託会社に要求した場合。管理会社がファンドの管理者でなくなった場合、受託会社は、ファンドの管理者になる資格を有する他の者を任命しなければならない。管理会社はまた、受託会社への通知により、管理会社の関係会社である他の管理者を後任者として、直ちに退任する権利を有する。ただし、管理会社が関係会社でない他の管理者を後任者として退任することを希望する場合、受託会社への60日前の通知が行われなければならない。

信託証書の規定に基づき、管理会社は、故意の不履行、詐欺または重過失の場合を除き、ファンド、受益者または受託会社に対していかなる責任も負わない。

信託証書に基づき、受託会社は、ファンドのために、かつファンドの資産からのみ、管理会社ならびに管理会社の関係会社、代理人および受任者ならびに管理会社およびこれらの者の役員、取締役、株主および支配者に対して、（ ）ファンドの運営もしくはファンドの受益証券の募集もしくは（ ）管理会社の行為に関係し、もしくはこれらから生じ、もしくはこれらに基づき、または信託証書に基づきファンドのために行われた事業もしくは業務に別途関連して、管理会社が現実に一時的に負担したあらゆる損失、責任、損害、費用または経費（弁護士費用および会計士費用を含むが、これらに限定されない。）、判決および和解において支払われる金額（ただし、受託会社が、ファンドを代表して、かかる和解を承認していることを条件とする。）を補償するものとし、前記の者を前記のあらゆる損失、責任、損害、費用または経費から免責するものとする。ただし、かかる行為が故意の不履行、詐欺または重過失を構成する場合はこの限りでない。

管理会社は、平成25年９月末日現在、以下の投資信託の管理・運用を行っている。

国別（設立国）	種類別（基本的性格）	本数	純資産価額の総額
ケイマン諸島	契約型投資信託（アンブレラ・ファンドのサブ・ファンドを含む。）	56	9,508,228,847.82米ドル

（３）その他

本書提出前６か月以内において、訴訟事件その他管理会社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ことが予想される事実は生じていない。

[次へ](#)

5 管理会社の経理の概況

- a . 管理会社の日本文の中間財務書類は、管理会社が作成した原文の中間財務書類を翻訳したものである。これは、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」第76条第4項ただし書の規定の適用によるものである。
- b . 管理会社の中間財務書類は、外国監査法人等（公認会計士法（昭和23年法律第103号）第1条の3第7項に規定する外国監査法人等をいう。）の監査を受けていない。
- c . 管理会社の原文の中間財務書類は米ドルで表示されている。日本文の財務書類には、円貨換算が併記されている。日本円への換算には平成25年9月30日現在における株式会社三菱東京UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル＝97.75円）が使用されている。なお、千円未満の金額は四捨五入されている。

（１）資産及び負債の状況

ミツビシＵＦＪグローバルカストディ・エス・エイ

貸借対照表

2013年 6 月30日現在

（単位：米ドル）

資 産

		米ドル	千円
1.1	現金および中央銀行における現金残高	375,158,892.00	36,671,782
1.2	売買目的で保有される金融資産	45,751,398.00	4,472,199
1.2.1	売買目的で保有されるデリバティブ	45,751,398.00	4,472,199
1.2.2	持分証券		
1.2.3	債務証券		
1.2.4	ローンおよび貸付金		
1.3	損益計算書を通じて公正価値で測定される金融資産	0.00	0
1.3.1	持分証券		
1.3.2	債務証券		
1.3.3	ローンおよび貸付金		
1.4	売却可能金融資産	3,233,910.00	316,115
1.4.1	持分証券	3,233,910.00	316,115
1.4.2	債務証券		
1.4.3	ローンおよび貸付金		
1.5	ローンおよび未収金（ファイナンス・リースを含む）	3,387,826,512.00	331,160,042
1.5.1	債務証券		
1.5.2	ローンおよび貸付金	3,387,826,512.00	331,160,042
1.6	満期保有目的投資有価証券	0.00	0
1.6.1	債務証券		
1.6.2	ローンおよび貸付金		
1.7	デリバティブ - ヘッジ会計	0.00	0
1.7.1	公正価値ヘッジ		
1.7.2	キャッシュ・フロー・ヘッジ		
1.7.3	外国事業純投資のヘッジ		
1.7.4	金利リスクの公正価値ヘッジ		
1.7.5	金利リスク・キャッシュ・フロー・ヘッジ		
1.8	金利リスクのポートフォリオ・ヘッジにおけるヘッジ項目の公正価値変動		
1.9	有形資産	1,871,142.00	182,904
1.9.1	有形固定資産	1,871,142.00	182,904
1.9.2	投資不動産		
1.10	無形資産	4,494,270.00	439,315
1.10.1	営業権		
1.10.99	その他の無形資産	4,494,270.00	439,315
1.12	税金資産	0.00	0
1.12.1	現行税金資産	0.00	0
1.12.2	繰延税金資産		
1.13	その他の資産	28,868,352.00	2,821,881
1.14	売却目的保有に分類される非流動資産および売却グループ		
1.15	資産合計	3,847,204,476.00	376,064,238

ミツビシUFJグローバルカストディ・エス・エイ

貸借対照表

2013年 6 月30日現在

（単位：米ドル）

負 債

		米ドル	千円
2.1	中央銀行預金		
2.2	売買目的で保有される金融負債	45,652,356.00	4,462,518
2.2.1	売買目的で保有されるデリバティブ	45,652,356.00	4,462,518
2.2.2	ショート・ポジション		
2.2.3	金融機関からの預金		
2.2.4	金融機関以外からの預金		
2.2.5	債務証券（短期間で買戻す予定の債券を含む）		
2.2.99	その他の金融負債		
2.3	損益計算書を通じて公正価値で測定される金融負債	0.00	0
2.3.1	金融機関からの預金		
2.3.2	金融機関以外からの預金		
2.3.3	債務証券（債券を含む）		
2.3.4	劣後債務		
2.3.99	その他の金融負債		
2.4	償却後原価で測定される金融負債	3,653,841,677.00	357,163,024
2.4.1	金融機関からの預金	803,883,131.00	78,579,576
2.4.2	金融機関以外からの預金	2,849,958,546.00	278,583,448
2.4.3	債務証券（債券を含む）		
2.4.4	劣後債務		
2.4.99	その他の金融負債		
2.5	譲渡された金融資産に関連する金融負債		
2.6	デリバティブ・ヘッジ会計	0.00	0
2.6.1	公正価値ヘッジ		
2.6.2	キャッシュ・フロー・ヘッジ		
2.6.3	外国事業純投資のヘッジ		
2.6.4	金利リスクの公正価値ヘッジ		
2.6.5	金利リスク・キャッシュ・フロー・ヘッジ		
2.7	金利リスクのポートフォリオ・ヘッジにおけるヘッジ項目の公正価値変動		
2.8	引当金	0.00	0
2.8.1	再編		
2.8.2	係属中の法的問題および租税訟務		
2.8.3	年金およびその他の退職後給付金債務		
2.8.4	ローン契約および保証		
2.8.5	有償契約		
2.8.99	その他の引当金	0.00	0
2.9	税金負債	5,136,456.00	502,089
2.9.1	現行税金負債	2,896,745.00	283,157
2.9.2	繰延税金負債	2,239,711.00	218,932
2.10	その他の負債	11,141,984.00	1,089,129
2.11	要求払株式資本（例えば、共同株式）		
2.12	売却目的保有に分類される売却グループに含まれる負債		
2.13	負債合計	3,715,772,473.00	363,216,759

ミツビシUFJグローバルカストディ・エス・エイ

貸借対照表

2013年 6 月30日現在

（単位：米ドル）

資 本

		米ドル	千円
3.1	発行済み資本	37,117,969.00	3,628,281
3.1.1	払込資本	37,117,969.00	3,628,281
3.1.2	未払込請求資本	0.00	0
3.2	株式発行差金		
3.3	その他のエクイティ	0.00	0
3.3.1	複合金融商品のエクイティ部分		
3.3.99	その他のエクイティ商品		
3.4	再評価準備金およびその他の評価差額：	2,441,180.00	238,625
3.4.1	有形資産		
3.4.2	無形資産		
3.4.3	外国事業純投資のヘッジ（有効部分）		
3.4.4	外貨換算		
3.4.5	キャッシュ・フロー・ヘッジ（有効部分）		
3.4.6	売却可能金融資産	2,441,180.00	238,625
3.4.7	売却目的で保有される非流動資産および売却グループ		
3.4.99	その他の項目		
3.5	準備金（利益剰余金を含む）	77,841,959.00	7,609,051
3.6	< 自己株式 >		
3.7	当期利益	14,030,895.00	1,371,520
3.8	< 中間配当 >		
3.10	資本合計	131,432,003.00	12,847,478
3.11	負債および資本合計	3,847,204,476.00	376,064,238

(２) 損益の状況

ミツビシＵＦＪグローバルカストディ・エス・エイ

損益計算書

2013年 6 月30日に終了した期間

(単位：米ドル)

		米ドル	千円
5.1	金融および運用収益および費用（＋／－）	34,822,289.00	3,403,879
5.2	利息収益	5,100,934.00	498,616
5.2.1	現金および中央銀行における現金残高	93,802.00	9,169
5.2.2	売買目的で保有される金融資産（区別して計上される場合）	1,581,208.00	154,563
5.2.3	損益計算書を通じて公正価値で測定される金融資産		
5.2.4	売却可能金融資産		
5.2.5	ローンおよび未収金（ファイナンス・リースを含む。）	3,425,924.00	334,884
5.2.6	満期保有目的投資有価証券		
5.2.7	デリバティブ・ヘッジ会計、金利リスク		
5.2.99	その他の資産		
5.3	（支払利息）（－）	924,813.00	90,400
5.3.1	中央銀行からの預金	0.00	0
5.3.2	売買目的で保有される金融負債（区別して計上される場合）	132,035.00	12,906
5.3.3	損益計算書を通じて公正価値で測定される金融負債		
5.3.4	償却後原価で測定される金融負債	792,778.00	77,494
5.3.5	デリバティブ・ヘッジ会計、金利リスク		
5.3.99	その他の負債		
5.4	要求払株式資本に係る費用（－）		
5.5	受取配当（＋）	17.00	2
5.5.1	売買目的で保有される金融資産（区別して計上される場合）		
5.5.2	損益計算書を通じて公正価値で測定される金融資産		
5.5.3	売却可能金融資産	17.00	2
5.6	受取手数料（＋）	54,260,320.00	5,303,946
5.7	（支払手数料）（－）	24,839,340.00	2,428,045
5.8	損益計算書を通じて公正価値で測定されない金融資産 および負債に係る実現利益（損失）、純額（＋／－）	0.00	0
5.8.1	売却可能金融資産		
5.8.2	ローンおよび未収金（ファイナンス・リースを含む。）		
5.8.3	満期保有目的投資有価証券		
5.8.4	償却後原価で測定される金融負債		
5.8.99	その他		
5.9	売買目的で保有される金融資産および負債に係る利益 （損失）、純額（＋／－）	2,306,423.00	225,453
5.9.1	デリバティブに関するエクイティ商品		
5.9.2	金利商品およびデリバティブ関連		
5.9.3	為替取引	2,306,423.00	225,453
5.9.4	信用リスク商品およびデリバティブ関連		
5.9.5	商品およびデリバティブ関連		
5.9.99	その他（ハイブリッド・デリバティブを含む。）		
5.10	損益計算書を通じて公正価値で測定される金融資産 および負債に係る利益（損失）、純額（＋／－）		
5.11	ヘッジ会計からの利益（損失）、純額（＋／－）		
5.12	為替差額、純額（＋／－）		
5.13	売却目的以外で保有される資産の認識除外に係る 利益（損失）、純額（＋／－）		
5.14	その他の事業収益（＋）	102,759.00	10,045
5.15	その他の事業費用（－）	1,184,011.00	115,737
5.16	一般管理費（－）	15,822,658.00	1,546,665
5.16.1	従業員費用（－）	7,577,208.00	740,672
5.16.2	一般管理費用（－）	8,245,450.00	805,993
5.17	減価償却（＋／－）	673,123.00	65,798

5.17.1	有形固定資産	149,209.00	14,585
5.17.2	投資不動産		
5.17.3	無形資産（営業権を除く）	523,914.00	51,213
5.18	引当金（＋／－）	0.00	0
5.19	減損（＋／－）	0.00	0
5.19.1	損益計算書を通じて公正価値で測定されない 金融資産に係る減損（＋／－）	0.00	0
5.19.1.1	取得原価で測定される金融資産 （値付けされていないエクイティ）		
5.19.1.2	売却可能金融資産		
5.19.1.3	償却後原価で測定されるローンおよび未収金 （ファイナンス・リースを含む）		
5.19.1.4	償却後原価で測定される満期保有目的投資証券		
5.19.2	非金融資産に係る減損、純額（＋／－）	0.00	0
5.19.2.1	有形固定資産		
5.19.2.2	投資不動産		
5.19.2.3	営業権		
5.19.2.4	その他の無形資産		
5.19.2.99	その他		
5.20	直ちに損益認識されるマイナスの営業権（＋）		
5.22	非流動資産および非継続事業の条件を満たさない売却目的 保有に分類される除却グループからの損益（＋／－）		
5.23	継続事業からの税引前損益合計（＋／－）	18,326,508.00	1,791,416
5.24	継続事業からの損益に関する税金費用（収入）（－／＋）	4,295,613.00	419,896
5.25	継続事業からの税引後損益合計（＋／－）	14,030,895.00	1,371,520
5.26	非継続事業からの税引後損益（＋／－）		
5.27	当期利益または損失（＋／－）	14,030,895.00	1,371,520

[次へ](#)

（２）その他の訂正

下線部分は訂正箇所を示します。

第一部 証券情報

（５）申込手数料

<訂正前>

日本における申込手数料は、申込金額の3.15%（税抜3.00%）を上限として日本における販売会社（以下に定義する。）が別途定める料率とする。

<訂正後>

日本における申込手数料は、申込金額の3.15%^{（注）}（税抜3.00%）を上限として日本における販売会社（以下に定義する。）が別途定める料率とする。

（注）手数料率は、手数料率（税抜）にかかる消費税および地方消費税に相当する料率（５%）を加算した料率を表記している。
手数料率は、消費税率に応じて変更となることがある。消費税率が８%になった場合には、3.24%となる。以下同じ。

第二部 ファンド情報

第１ ファンドの状況

１ ファンドの性格

（３）ファンドの仕組み

管理会社の概況

<訂正前>

（前略）

（ ）資本金の額（平成25年 6 月末日現在）

払込済資本金の額 37,117,968.52米ドル（約37億円）

発行済株式総数 1,002,080株（１株37.04米ドルの記名式額面株式）

管理会社が発行する株式総数の上限については制限がない。

ただし、前記資本金の増減については、定款の規定に基づく株主総会の決議を要する。

（後略）

<訂正後>

（前略）

（ ）資本金の額（平成25年 9 月末日現在）

払込済資本金の額 37,117,968.52米ドル（約36億円）

（注）米ドルの円貨換算は、便宜上、平成25年 9 月30日現在の株式会社三菱東京ＵＦＪ銀行の対顧客電信売買相場の仲値
（１米ドル＝97.75円）による。

発行済株式総数 1,002,080株（１株37.04米ドルの記名式額面株式）

管理会社が発行する株式総数の上限については制限がない。

ただし、前記資本金の増減については、定款の規定に基づく株主総会の決議を要する。

（後略）

4 手数料等及び税金

（５）課税上の取扱い

<訂正前>

（前略）

（Ａ）日本

本書の日付現在、日本の受益者に対する課税については、以下のような取扱いとなる。

（中略）

本書の日付現在では、ファンドは、税法上、公募外国公社債投資信託として取り扱われる。ただし、将来における税務当局の判断によりこれと異なる取扱いがなされる可能性もある。

（後略）

<訂正後>

（前略）

（Ａ）日本

平成25年11月29日現在、日本の受益者に対する課税については、以下のような取扱いとなる。

（中略）

平成25年11月29日現在では、ファンドは、税法上、公募外国公社債投資信託として取り扱われる。ただし、将来における税務当局の判断によりこれと異なる取扱いがなされる可能性もある。

（後略）