

【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27年11月30日

【発行者名】 B N Yメロン・インターナショナル・マネジメント・リミテッド
(BNY Mellon International Management Limited)

【代表者の役職氏名】 取締役 スコット・レノン
(Scott Lennon, Director)

【本店の所在の場所】 ケイマン諸島、KY1-9005、グランド・ケイマン、ジョージ・タウン、エルジン・アベニュー190、
インタートラスト・コーポレート・サービシズ（ケイマン）リミテッド気付
(c/o Intertrust Corporate Services (Cayman) Limited,
190 Elgin Avenue, George Town,
Grand Cayman, KY1-9005, Cayman Islands)

【代理人の氏名又は名称】 弁護士 三 浦 健
同 廣 本 文 晴

【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 三 浦 健
同 廣 本 文 晴
同 玄 場 光 浩

【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】
メロン・オフショア・ファンズ -
エマージング・カレンシー・ボンド・ファンド
(Mellon Offshore Funds -
Emerging Currency 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】
5,000億円を上限とする。

【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、2015年8月31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りますのでこれを訂正するため、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) 半期報告書の提出に伴う訂正

半期報告書を提出したことによる原届出書の訂正内容は、下記のとおりです。

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				
1 ファンドの性格	() 資本金の額	4 管理会社の概況	(1) 資本金の額	更新
(3) ファンドの仕組み				
	(1) 投資状況		(1) 投資状況	更新
5 運用状況	(3) 運用実績	1 ファンドの運用状況	(2) 運用実績	更新/ 追加
	(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		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) 資本金の額		(1) 資本金の額	更新
1 管理会社の概況		4 管理会社の概況		
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

* 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

(1) 投資状況（資産別および地域別の投資状況）

(2015年9月末日現在)

資産の種類	国・地域名	時価合計（米ドル）	投資比率（％）
債券	ポーランド	3,064,477.98	13.92
	ブラジル	2,421,103.02	10.99
	トルコ	2,390,714.57	10.86
	メキシコ	2,350,370.42	10.67
	南アフリカ	2,089,189.14	9.49
	インドネシア	1,911,447.35	8.68
	コロンビア	1,901,993.25	8.64
	マレーシア	1,173,767.69	5.33
	タイ	1,131,972.27	5.14
	ルクセンブルグ	914,528.64	4.15
	ハンガリー	399,982.32	1.82
	アイルランド	382,805.43	1.74
	ルーマニア	297,317.90	1.35
	フィリピン	174,795.95	0.79
	チリ	99,265.07	0.45
	アルゼンチン	48,005.57	0.22
中期債券	アイルランド	380,253.80	1.73
オプション	アメリカ合衆国	- 65,357.00	- 0.30
小計		21,066,633.37	95.66
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		955,746.65	4.34
合計 （純資産総額）		22,022,380.02 （約2,641百万円）	100.00

（注1）投資比率とは、ファンドの米ドル・ベースによる純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいう。以下同じ。

（注2）ファンドは、ケイマン諸島の法律に基づいて設立されているが、ファンド証券は、円建てのため以下の金額表示は別段の記載がない限り日本円をもって行う。

（注3）本書の中で金額および比率を表示する場合、適宜の単位に四捨五入している場合がある。従って、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、本書の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ある。従って、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。

（注4）米ドルの円貨換算は、別段の記載がない限り、便宜上、平成27年9月30日現在の株式会社三井住友銀行の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル＝119.92円）による。以下同じ。

(2) 運用実績

純資産の推移

2015年9月末日までの1年間における各月末の純資産の推移は次の通りである。

	純資産価額 (円)	1口当たり純資産価格 (円)
2014年10月末日	5,160,770,398	0.9248
11月末日	4,899,237,116	0.9054
12月末日	4,362,227,849	0.8407
2015年1月末日	4,201,965,566	0.8531
2月末日	3,955,632,122	0.8321
3月末日	3,583,512,784	0.8006
4月末日	3,613,838,287	0.8298
5月末日	3,339,475,159	0.8031
6月末日	3,189,906,975	0.7910
7月末日	2,995,797,150	0.7619
8月末日	2,820,233,008	0.7222
9月末日	2,643,425,554	0.6861

< 参考情報 >

純資産総額および受益証券1万口当たり純資産価格の推移



*税引前分配金を加えた1万口当たり純資産価格です。

分配の推移

計算期間	該当事項なし
2014年10月1日～2015年9月末日	

収益率の推移

計算期間	収益率（注）
2014年10月1日～2015年9月末日	- 24.92%

（注）収益率（%）= $100 \times (a - b) / b$

a = 2015年9月末日現在の1口当たり純資産価格（当該計算期間の分配金の合計額を加えた額）

b = 2014年9月末日現在の1口当たり純資産価格（分配落ちの額）

< 参考情報 >

収益率の推移



（注）収益率（%）= $100 \times (a - b) / b$

a = 計算期間末の1口当たり純資産価格（当該計算期間の分配金の合計額を加えた額）

b = 当該計算期間の直前の計算期間末の1口当たり純資産価格（分配落ちの額）
（第1会計年度の場合、当初発行価格（1円））

ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を保証または示唆するものではない。

[次へ](#)

2 販売及び買戻しの実績

2015年9月末日までの1年間における販売および買戻しの実績ならびに2015年9月末日現在の発行済口数は次の通りである。

販売口数	買戻口数	発行済口数
11,824,130	1,913,813,340	3,853,094,095
(11,824,130)	(1,913,813,340)	(3,853,094,095)

(注)()内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。

[次へ](#)

3 ファンドの経理状況

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ける諸法令および一般に認められた会計原則に準拠して作成された原文（英文）の中間財務書類を日本語に翻訳したものである。ファンドの日本語の中間財務書類は、「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項ただし書の規定に準拠して作成されている。

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。

ファンドの原文の財務書類は、米ドルで表示されている。なお、円建ての受益証券の情報に関しては、日本円で表示されている。日本語の財務書類には、主要な金額について円換算が併記されている。円換算による金額は、平成27年9月30日現在における株式会社三井住友銀行の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル＝119.92円）を使用して換算されている。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

メロン・オフショア・ファンズ

純資産計算書

2015年8月31日現在

エマージング・カレンシー・ボンド・ファンド

(米ドルで表示)

	注記	米ドル	千円
資産			
投資有価証券			
- 取得原価		34,165,700.95	4,097,151
- 時価評価額	2.2	21,883,599.22	2,624,281
現金預金		822,277.67	98,608
債券にかかる未収利息	2.7	474,053.44	56,848
為替先渡契約にかかる未実現評価益	2.6,10	398,515.86	47,790
設立費	2.5	36,716.01	4,403
資産合計		23,615,162.20	2,831,930
負債			
為替先渡契約にかかる未実現評価損	2.6,10	164,720.83	19,753
売却オプション	2.3,11	67,833.60	8,135
未払印刷および公告費		32,213.13	3,863
未払弁護士報酬		23,574.40	2,827
未払販売管理報酬	3	14,574.49	1,748
未払専門家費用		14,311.13	1,716
未払管理報酬	3	12,983.09	1,557
未払販売報酬	7	5,990.75	718
未払受託報酬	6	3,349.99	402
未払代行協会員報酬	8	1,996.17	239
未払管理事務代行報酬	4	1,197.90	144
未払保管報酬	5	798.19	96
その他未払金		1,875.98	225
負債合計		345,419.65	41,423
純資産総額		23,269,742.55	2,790,508
純資産額			
円建て受益証券	日本円	2,820,233,008 円	
発行済受益証券口数			
円建て受益証券		3,904,825,581 口	
1口当たり純資産価格			
円建て受益証券	日本円	0.7222 円	

添付の注記は当財務書類と不可分のものである。

メロン・オフショア・ファンズ

運用計算書および純資産変動計算書

2015年3月1日から2015年8月31日までの期間

エマージング・カレンシー・ボンド・ファンド

(米ドルで表示)

	注記	米ドル	千円
収益			
預金利息	2.7	21.73	3
債券にかかる利息	2.7	876,738.79	105,139
収益合計		876,760.52	105,141
費用			
販売管理報酬	3	100,141.73	12,009
管理報酬	3	89,206.21	10,698
販売報酬	7	41,162.75	4,936
印刷および公告費		14,212.75	1,704
専門家費用		13,897.73	1,667
代行協会員報酬	8	13,715.74	1,645
設立費	2.5	9,307.46	1,116
弁護士報酬		8,417.23	1,009
管理事務代行報酬	4	8,231.05	987
取引手数料		7,962.60	955
保護預かり費用		5,900.41	708
保管報酬	5	5,484.42	658
受託報酬	6	5,063.47	607
その他の費用		7,067.69	848
費用合計		329,771.24	39,546
投資純利益		546,989.28	65,595

添付の注記は当財務書類と不可分のものである。

メロン・オフショア・ファンズ

運用計算書および純資産変動計算書（続き） 2015年3月1日から2015年8月31日までの期間
--

エマージング・カレンシー・ボンド・ファンド

（米ドルで表示）

	注記	米ドル	千円
投資純利益		546,989.28	65,595
以下にかかる実現純損益：			
投資有価証券		(2,996,116.59)	(359,294)
為替先渡契約		(881,004.48)	(105,650)
オプション		76,945.40	9,227
外国為替		(114,475.21)	(13,728)
当期実現純損失		(3,367,661.60)	(403,850)
以下にかかる未実現評価損益の純変動：			
投資有価証券		(1,159,610.49)	(139,060)
為替先渡契約		306,879.80	36,801
オプション		(33,550.20)	(4,023)
外国為替		(715.62)	(86)
運用による純資産の純減少		(4,254,658.11)	(510,219)
資本の変動、純額			
受益証券買戻支払額		(5,636,757.96)	(675,960)
資本の変動、純額		(5,636,757.96)	(675,960)
期首現在純資産額		33,161,158.62	3,976,686
期末現在純資産額		23,269,742.55	2,790,508

添付の注記は当財務書類と不可分のものである。

メロン・オフショア・ファンズ

統計情報

エマージング・カレンシー・ボンド・ファンド
円建て受益証券

期末現在発行済受益証券口数：

2014年 2月28日	7,775,679,326
2015年 2月28日	4,753,745,296
発行口数	-
買戻口数	(848,919,715)
2015年 8月31日	3,904,825,581

期末現在純資産総額

米ドル

日本円

2014年 2月28日	70,317,646.28	7,154,468,921
2015年 2月28日	33,161,158.62	3,955,632,122
2015年 8月31日	23,269,742.55	2,820,233,008

期末現在 1口当たり純資産価格

日本円

2014年 2月28日	0.9201
2015年 2月28日	0.8321
2015年 8月31日	0.7222

メロン・オフショア・ファンズ

財務書類に対する注記

2015年8月31日現在

エマージング・カレンシー・ボンド・ファンド

注記1．活動および目的

メロン・オフショア・ファンズ（以下「トラスト」という。）は、受託会社と管理会社との間で締結された2003年10月14日付基本信託証書により設定されたオープン・エンド型のアンブレラ型ユニット・トラストである。

エマージング・カレンシー・ボンド・ファンド（以下「シリーズ・トラスト」という。）は、CIBCバンク・アンド・トラスト・カンパニー（ケイマン）リミテッド（以下「受託会社」という。）とB N Yメロン・インターナショナル・マネジメント・リミテッド（以下「管理会社」という。）の間で締結された基本信託証書ならびに2012年7月18日および2015年7月31日付補足信託証書に基づき設定されたトラストの別個のシリーズ・トラストである。

本財務書類は、シリーズ・トラストについてのみ言及している。

受益証券クラス

日本円建ての受益証券が発行されている。

投資目的および方針

シリーズ・トラストの投資目的は、現地通貨建ての新興国債券およびその他の新興国債務証券（これらのデリバティブを含む。）に投資することを通じ、安定した収益の確保と長期的な資産の成長を追求することである。

投資運用会社および/またはその委託先は、シリーズ・トラストのポートフォリオで、主として現地通貨建ての新興国ソブリン債券およびその他の債券（固定利付または変動利付）に投資し、投資対象には、各国政府が直接発行する国債、政府機関債、国際機関債、社債、短期金融商品およびデリバティブが含まれるが、これらに限られない。また、米ドル建ての米国国債への投資が行われることもある。

投資運用会社および/またはその委託先は、シリーズ・トラストの投資目的を追求するため、以下のデリバティブを利用することができるが、これらに限られない。

（i）国債に関する上場先物

（ ）為替先渡契約（ノン・デリバラブル・フォワード（以下「NDF」という。）を含む。）、および

（ ）スワップ

投資運用会社および/またはその委託先が、投資判断を行うにあたり、債券の信用力または残存年数による制限はない。そのため、シリーズ・トラストの投資対象に関して信用格付の下限はなく、投資対象は、投資適格に格付されることもあれば、投資適格未満に格付されることもある。債務不履行のリスクを最小限にするため、投資運用会社および/またはその委託先は、投資時および当該投資対象を保有している間、その債券およびその他の債務証券の信用力をモニターする。

投資運用会社は、シリーズ・トラストのポートフォリオの投資および再投資の運用に関する業務を副投資運用会社に委託している。投資運用会社は随時、その裁量において、他の、または追加の投資顧問会社または投資運用会社を任命することができる。

投資運用会社および/またはその委託先は、シリーズ・トラストのポートフォリオで、集団投資スキーム（ザ・バンク・オブ・ニューヨーク・メロン・コーポレーションの関連会社が運用する集団投資スキームを含むが、これに限らない。）への投資を通じて上記の資産クラスに対するエクスポージャーを得ることができる。

注記 2 . 重要な会計方針

2.1 財務書類の表示

当財務書類は、投資信託に適用される、ルクセンブルグで一般的に認められている会計原則に従い作成されている。

2.2 有価証券およびその他の資産への投資の評価

- (a) 下記 (b) が適用される集団的投資スキームの持分を除き、かつ、下記 (c) の規定に従い、証券市場において値付け、上場、取引または取扱われている投資対象の価格に基づくすべての計算は、関係評価時点またはその直前における当該投資対象の主要な証券取引所もしくは証券市場の最終取引価格または（最終取引価格が利用可能でない場合は）直近の利用可能な取引売呼値および直近の利用可能な取引買呼値の中間値を参照して行われるものとする。
- (b) 下記 (c) および (e) の規定に従い、集団的投資スキームの各持分の価格は、関係評価時点またはその直前における当該集団的投資スキームの受益証券もしくは株式の直前に発表された 1 口当たり純資産価格（利用可能な場合）または（同価格が利用可能でない場合は）当該受益証券もしくは株式の直前に発表された取引買呼値とするが、各場合において、当該価格は管理事務代行会社または当該集団的投資スキームのために公定価格情報の決定および提供を任命された者により提供されるものとする。
- (c) 純資産総額、取引売呼値、取引買呼値または建値が、上記 (a) または (b) に規定されるとおりに利用できなかった場合、該当する投資対象の公正価格は、管理会社が決定する方法により随時決定されるものとする。
- (d) 上記 (b) が適用される集団的投資スキームの持分を除き、市場において上場または通常取引されていない投資対象の価格は、当該投資対象の取得における支出金額（各場合において、印紙代、手数料その他の取得費用の金額を含む。）に相当する当初金額となるものとするが、ただし、管理会社は、受託会社の承認を得た上で、当該投資対象の評価を行う資格を有すると受託会社が認める専門家をして再評価を行わしめることができ、かつ、受託会社の要請に基づきこれを行わしめるものとする。
- (e) 上記の規定にかかわらず、管理会社が関連状況に鑑みて投資対象の評価の調整またはその他の評価方法の使用が投資対象の公平な価値を反映するために必要となると判断した場合、管理会社は、受託会社の同意を得た上で、かかる調整を行い、かかる方法の使用を認めることができる。

2.3 スワップおよびオプションの評価

スワップおよびオプションは、管理会社が管理事務代行会社と協議のうえ適切であると判断する外部の価格提供者から受領した相場に基づき管理会社の裁量で誠実に評価される。時価の計算は参照当事者の信用リスク、それぞれ発行体、スワップ/オプションの満期および流通市場における流動性に基づいており、それには、金利スワップにかかる未払/未収経過利息の純額が含まれる。

2.4 外貨換算

米ドル以外の通貨で表示される資産および負債は、当期末における実勢為替レートで米ドルに換算される。外貨で表示される取引は、取引日現在の実勢為替レートにより米ドルに換算される。

当期の損益を決定するにあたり、外国為替換算にかかる未実現および実現利益または損失は、運用計算書および純資産変動計算書において認識されている。

組入有価証券の時価評価額に起因する未実現為替差損益は、投資有価証券にかかる未実現評価損益の純変動に含まれる。その他の為替差損益は運用計算書および純資産変動計算書に直接計上される。

2.5 設立費

設立費は、定額法で5年にわたり償却される。

2.6 為替先渡契約

為替先渡契約は、満期日までの残存期間に関する、純資産計算書の日付現在適用される先渡レートで評価される。

2.7 受取利息

受取利息は、日次ベースで発生する。

注記3 . 管理報酬および販売管理報酬

管理会社はシリーズ・トラストの資産から、純資産総額に対して年率0.65パーセントの管理報酬を受領する権利を有する。かかる報酬は、各評価日に発生し、計算され、毎月後払いで支払われる。

さらに、管理会社は、シリーズ・トラストの資産から、純資産総額に対して年率0.73パーセントの販売管理報酬を受領する権利を有する。かかる報酬は、各評価日に発生し、計算され、毎月後払いで支払われる。

管理会社は、自らの報酬から投資運用会社の報酬を支払う。投資運用会社は、副投資運用会社、およびシリーズ・トラストに関して投資運用会社の職務を遂行するよう投資運用会社により任命された委託先またはその他の者の報酬を支払う責任を負う。

注記４．管理事務代行報酬

管理事務代行会社は、シリーズ・トラストの資産から、純資産総額に対して年率0.06パーセントの報酬を受領する権利を有する。かかる報酬は、各評価日に発生し、計算され、毎月後払いで支払われる。

注記５．保管報酬

保管会社は、シリーズ・トラストの資産から、純資産総額に対して年率0.04パーセントの報酬を受領する権利を有する。かかる報酬は、各評価日に発生し、計算され、取引手数料および諸費用とともに毎月後払いで支払われる。

注記６．受託報酬

受託会社は、シリーズ・トラストの資産から、純資産総額に対して年率0.01パーセントの受託報酬（ただし最低年間報酬額は10,000米ドル）を受領する権利を有する。かかる報酬は、各評価日に発生し、計算され、暦四半期ごとに後払いで支払われる。

注記７．販売報酬

販売会社は、シリーズ・トラストの資産から純資産総額に対して年率0.30パーセントの報酬を受領する権利を有する。かかる報酬は、各評価日に発生し、計算され、毎月後払いで支払われる。

注記８．代行協会員報酬

代行協会員は、シリーズ・トラストの資産から、純資産総額に対して年率0.10パーセントの報酬を受領する権利を有する。かかる報酬は、各評価日に発生し、計算され、毎月後払いで支払われる。

注記９．税金

ケイマン諸島

現行のケイマン諸島における税法に基づき、シリーズ・トラストにより支払われる税金はない。従って、所得税に対する引当金は財務書類に計上されていない。

その他の国々

シリーズ・トラストは、その他の国々において稼得される特定の所得に対する源泉税またはその他の税金を課されることがある。

購入予定者は、各国の管轄法に基づき受益証券を購入、保有および買戻す際、予想される課税およびその他の影響を決定づけるその市民権、居住地および住居を所有する国において、法律アドバイザーまたは税務アドバイザーに相談することが望ましい。

注記10. 為替先渡契約

2015年8月31日現在、以下の為替先渡契約が未決済であった。

10.1 - ポートフォリオ管理における為替先渡契約

通貨	売り	通貨	買い	満期日	未実現評価益/ (評価損)
					米ドル
米ドル	296,962.35	チリ・ペソ	196,010,000.00	2015年9月30日	(13,890.50)
米ドル	347,977.27	ハンガリー・ フォリント	97,070,000.00	2015年9月30日	(2,033.56)
米ドル	123,593.29	ハンガリー・ フォリント	34,485,000.00	2015年9月30日	(693.64)
米ドル	88,374.58	ハンガリー・ フォリント	24,820,000.00	2015年9月30日	80.38
米ドル	166,328.49	インドネシア・ ルピア	2,284,605,000.00	2015年9月30日	(4,590.80)
米ドル	721,496.98	マレーシア・ リングgit	2,780,000.00	2015年9月30日	(60,453.50)
米ドル	728,321.78	メキシコ・ペソ	11,805,000.00	2015年9月30日	(28,594.22)
米ドル	16,185.26	ルーマニア・ レイ	65,000.00	2015年9月30日	272.30
米ドル	23,454.38	南アフリカ・ ランド	300,000.00	2015年9月30日	(1,052.57)
米ドル	240,184.76	タイ・バーツ	8,320,000.00	2015年9月30日	(8,389.27)
米ドル	97,387.85	タイ・バーツ	3,430,000.00	2015年9月30日	(1,827.93)
米ドル	122,055.07	ブラジル・レアル	430,000.00	2015年10月2日	(3,331.76)
コロンビア・ペソ	1,941,940,000.00	米ドル	713,686.14	2015年9月30日	82,185.12
インドネシア・ ルピア	495,650,000.00	米ドル	36,244.97	2015年9月30日	1,155.63
マレーシア・ リングgit	270,000.00	米ドル	69,266.29	2015年9月30日	5,064.23
メキシコ・ペソ	400,000.00	米ドル	24,668.68	2015年9月30日	959.15
フィリピン・ペソ	3,200,000.00	米ドル	70,137.75	2015年9月30日	1,840.95
ポーランド・ ズロチ	1,450,000.00	米ドル	389,094.62	2015年9月30日	4,966.31
ポーランド・ ズロチ	210,000.00	米ドル	56,330.47	2015年9月30日	698.10
ポーランド・ ズロチ	750,000.00	米ドル	197,877.38	2015年9月30日	(809.68)
ルーマニア・レイ	1,110,000.00	米ドル	272,132.19	2015年9月30日	(8,912.34)
ロシア・ルーブル	36,575,000.00	米ドル	600,969.44	2015年9月30日	60,451.60
ロシア・ルーブル	6,060,000.00	米ドル	94,466.10	2015年9月30日	4,909.35
南アフリカ・ ランド	4,345,000.00	米ドル	340,116.27	2015年9月30日	15,663.37
南アフリカ・ ランド	4,920,000.00	米ドル	385,227.50	2015年9月30日	17,837.80
トルコ・リラ	1,520,000.00	米ドル	538,110.24	2015年9月30日	22,568.08
ブラジル・レアル	2,425,000.00	米ドル	711,957.96	2015年10月2日	42,413.66
ポートフォリオ管理における為替先渡契約にかかる未実現純評価益合計					126,486.26

10.2 - 円建て受益証券クラスの通貨エクスポージャーをカバーするための為替先渡契約

通貨	売り	通貨	買い	満期日	未実現評価益/ (評価損)
					米ドル
日本円	1,477,661.00	米ドル	12,134.45	2015年10月16日	(65.20)
日本円	10,650,924.00	米ドル	86,129.32	2015年10月16日	(1,804.45)
日本円	4,444,557.00	米ドル	35,861.71	2015年10月16日	(832.40)
日本円	443,744.00	米ドル	3,590.02	2015年10月16日	(73.52)
日本円	6,135,431.00	米ドル	49,538.81	2015年10月16日	(1,115.11)
日本円	774,400.00	米ドル	6,278.53	2015年10月16日	(114.91)
日本円	6,833,752.00	米ドル	55,388.74	2015年10月16日	(1,030.63)
日本円	10,203,901.00	米ドル	82,762.74	2015年10月16日	(1,480.58)
日本円	3,832,000.00	米ドル	30,896.75	2015年10月16日	(740.10)
日本円	88,395,600.00	米ドル	708,868.92	2015年10月16日	(20,919.35)
日本円	1,826,042.00	米ドル	14,656.29	2015年10月16日	(419.41)
日本円	3,775,500.00	米ドル	30,173.59	2015年10月16日	(996.63)
日本円	1,872,500.00	米ドル	15,069.21	2015年10月16日	(390.07)
日本円	742,900.00	米ドル	5,974.65	2015年10月16日	(158.70)
日本円	71,640,685.00	米ドル	592,341.02	2015年10月16日	869.26
日本円	2,061,389.00	米ドル	17,045.71	2015年10月16日	26.70
日本円	984,186.00	米ドル	8,249.47	2015年10月16日	123.87
日本円	5,871,411.00	米ドル	48,914.57	2015年10月16日	439.46
日本円	2,715,881.00	米ドル	22,453.18	2015年10月16日	30.63
米ドル	25,306,301.39	日本円	3,081,649,545.00	2015年10月16日	135,959.91
円建て受益証券クラスの通貨エクスポージャーをカバーするための為替先渡契約にかかる未実現純評価益合計					107,308.77

注記11．オプション契約

オプションは、一方の当事者から他方当事者に売却された契約を表す金融デリバティブである。契約は、一定の期間中または特定日に、合意した価格（行使価格）で有価証券またはその他の金融資産を買う（コール）もしくは売る（プット）ための権利（義務ではない）を買い手に提供する。

2015年8月31日現在、ゴールドマン・サックス（取引相手方）との間に、以下の通貨契約にかかるオプションが未決済であった。

通貨	銘柄	契約種類	満期日	行使価格 (%)	数量	取得原価		時価	
						米ドル	米ドル		
米ドル	CALL OTC 15OCT15	BRL/USD STP	3.04	コール	2015年10月15日	3.04	(300,000)	(2,106.90)	0.00
米ドル	CALL OTC 16SEP15	COP/USD STP	2425	コール	2015年9月16日	2,425.00	(300,000)	(2,958.00)	0.00
米ドル	CALL OTC 15OCT15	PLN/USD STP	3.6	コール	2015年10月15日	3.60	(300,000)	(2,250.00)	(771.00)
米ドル	PUT OTC 30OCT15	BRL/USD STP	3.8	プット	2015年10月15日	3.80	(390,000)	(5,005.00)	(9,473.10)
米ドル	PUT OTC 09SEP15	CLP/USD STP	650	プット	2015年9月9日	650.00	(300,000)	(3,366.00)	(17,874.00)
米ドル	PUT OTC 29SEP15	HUF/USD STP	295	プット	2015年9月29日	295.00	(300,000)	(2,988.00)	(465.00)
米ドル	PUT OTC 20OCT15	HUF/USD STP	302	プット	2015年10月20日	302.00	(300,000)	(2,273.11)	(513.00)
米ドル	PUT OTC 19OCT15	MYR/USD STP	3.95	プット	2015年10月19日	3.95	(300,000)	(3,126.99)	(17,142.00)
米ドル	PUT OTC 27OCT15	TRY/USD STP	3.03	プット	2015年10月27日	3.03	(250,000)	(2,600.00)	(3,797.50)
米ドル	PUT OTC 11SEP15	TRY/USD STP	3.05	プット	2015年9月11日	3.05	(200,000)	(2,110.00)	(140.00)
米ドル	PUT OTC 30SEP15	ZAR/USD STP	13.00	プット	2015年9月30日	13.00	(300,000)	(3,849.00)	(10,914.00)
米ドル	PUT OTC 19OCT15	ZAR/USD STP	13.5	プット	2015年10月19日	13.50	(300,000)	(2,242.00)	(6,744.00)
オプション合計								(34,875.00)	(67,833.60)

注記12．為替レート

2015年8月31日現在、米ドルに対し使用された為替レートは以下の通りである。

通貨	為替レート	通貨	為替レート
ブラジル・リアル	3.5865	チリ・ペソ	691.5629
コロンビア・ペソ	3,076.9231	フィリピン・ペソ	46.7792
ハンガリー・フォリント	280.5836	ポーランド・ズロチ	3.7711
インドネシア・ルピア	14,084.5070	ロシア・ルーブル	67.0556
日本円	121.1974	タイ・バーツ	35.8603
メキシコ・ペソ	16.8347	トルコ・リラ	2.9204
マレーシア・リングgit	4.1950	ルーマニア・レイ	3.9465
アルゼンチン・ペソ	9.2991	南アフリカ・ランド	13.3232

(2) 投資有価証券明細表等

メロン・オフショア・ファンズ

投資有価証券明細表 2015年8月31日現在

エマージング・カレンシー・ボンド・ファンド

額面	銘柄	通貨	取得原価	時価	比率*
公認の証券取引所への上場が認められている、または他の規制ある市場で取引されている譲渡性のある有価証券					
A. 債券			米ドル	米ドル	%
130,000	ARGENTINA REP FRN 31DEC33 SER dis	アルゼンチン・ペソ	38,039.94	45,713.99	0.20
3,700	BRAZIL NTN-F 10 01JAN23 SERIES NTN	ブラジル・レアル	1,575,370.33	861,708.49	3.70
1,890	BRAZIL NTN-F 10 01JAN25 SERIES NTN	ブラジル・レアル	546,633.82	426,217.81	1.83
68,000,000	CHILE REPUBLIC OF 5.5 05AUG20	チリ・ペソ	139,951.92	103,718.00	0.45
3,130,000	CIA DE ELE BAHIA 11.75 27APR16 REGS	ブラジル・レアル	1,664,914.85	824,254.16	3.54
39,000	COMISION FED ELEC 7.35 25NOV25 14-2	メキシコ・ペソ	242,156.19	225,688.65	0.97
1,909,000,000	EMGESA SA ESP 8.75 25JAN21 REGS	コロンビア・ペソ	1,234,664.32	643,763.99	2.77
356,000,000	EMPRESAS PUBLIC 7.625 10SEP24 REGS	コロンビア・ペソ	184,313.66	108,680.17	0.47
3,054,000,000	EMPRESAS PUBLIC 8.375 01FEB21 REGS	コロンビア・ペソ	2,000,219.16	1,014,960.30	4.36
700,000,000	FINDER 7.875 12AUG24 SERIES REGS	コロンビア・ペソ	363,728.90	215,119.72	0.92
19,460,000	GRUPO TELEVIS SA SAB 7.25 14MAY43	メキシコ・ペソ	1,601,315.70	994,039.03	4.27
21,050,000	HUNGARY GOVT 3.25 22OCT31 SER 31/A	ハンガリー・フォリント	71,843.08	69,496.56	0.30
34,000,000	HUNGARY GOVT 5.50 24JUN25 SER 25B	ハンガリー・フォリント	136,902.62	138,600.30	0.60
10,220,000	HUNGARY GOVT 7.50 12NOV20 SER 20A	ハンガリー・フォリント	45,881.19	44,688.97	0.19
7,445,000,000	INDONESIA REP 11 15SEP25 SER FR40	インドネシア・ルピア	1,100,839.04	598,967.77	2.57
16,832,000,000	INDONESIA REP 5.625 15MAY23 FR63	インドネシア・ルピア	1,748,963.49	986,167.58	4.24
8,750,000,000	INDONESIA REP 7 15MAY27 SERIES FR59	インドネシア・ルピア	973,476.00	528,026.18	2.27
109,000,000	INDONESIA REP 7.375 15SEP16 FR55	インドネシア・ルピア	9,865.39	7,752.07	0.03
1,505,000	MALAYSIAN GOVT 3.844 15APR33 SR0413	マレーシア・リンギット	428,049.91	318,186.20	1.37
1,146,000	MALAYSIAN GOVT 4.181 15JUL24 SR0114	マレーシア・リンギット	342,168.18	266,782.58	1.15
2,685,000	MALAYSIAN GOVT 4.262 15SEP16 SR0106	マレーシア・リンギット	871,875.35	647,981.81	2.78
492	MEXICAN BONOS 10 05DEC24 SER M 20	メキシコ・ペソ	4,366.70	3,739.99	0.02
16,835	MEXICAN BONOS 10 20NOV36 SER M 30	メキシコ・ペソ	171,963.61	138,845.23	0.60
52,000	MEXICAN BONOS 6.25 16JUN16 SER M	メキシコ・ペソ	347,219.33	315,052.90	1.35
61,650	MEXICAN BONOS 7.5 03JUN27 SER M 20	メキシコ・ペソ	537,333.57	403,171.46	1.73
2,900	MEXICAN UDIBONOS 4 15NOV40 SER S	メキシコ・ペソ	126,596.90	97,538.92	0.42

(*) 百分率で表示された純資産総額に対する時価比率

添付の注記は当財務書類と不可分のものである。

メロン・オフショア・ファンズ

投資有価証券明細表

2015年8月31日現在（続き）

エマージング・カレンシー・ボンド・ファンド

額面	銘柄	通貨	取得原価	時価	比率*
公認の証券取引所への上場が認められている、または他の規制ある市場で取引されている譲渡性のある有価証券（続き）					
A．債券（続き）			米ドル	米ドル	%
2,585,000	OI SA 9.75 15SEP16 SERIES REGS	ブラジル・レアル	1,340,873.20	655,802.87	2.82
29,250	PETROLEOS MEX 7.19 12SEP24 REGS	メキシコ・ペソ	219,722.19	167,833.93	0.72
8,000,000	PHILIPPINES (REP OF) 4.95 15JAN21	フィリピン・ペソ	206,343.59	175,979.75	0.76
2,932,000	POLAND GOVT 4 25OCT23 SER 1023	ポーランド・ズロチ	977,894.92	843,346.12	3.62
2,511,000	POLAND GOVT 5.00 25APR16 SER 0416	ポーランド・ズロチ	809,099.73	679,970.02	2.92
665,000	POLAND GOVT 5.50 25OCT19 SER 1019	ポーランド・ズロチ	223,608.67	198,824.75	0.85
4,690,000	POLAND GOVT 5.75 23SEP22 SER 0922	ポーランド・ズロチ	1,768,571.83	1,480,588.90	6.36
1,090,000	ROMANIA GOVT 5.9 26JUL17 SER 5Y	ルーマニア・レイ	358,127.60	296,764.49	1.28
40,800,000	RUSSIAN AGRIC BK OJSC 7.875 07FEB18	ロシア・ルーブル	1,346,947.82	538,714.03	2.32
25,300,000	RUSSIAN AGRIC BK OJSC 8.625 17FEB17	ロシア・ルーブル	837,673.51	353,026.68	1.52
28,600,000	RZD CAPITAL LTD 8.3 02APR19 REGS	ロシア・ルーブル	967,136.81	373,780.72	1.61
2,970,000	SOUTH AFRICA REP 10.5 21DEC26 R186	南アフリカ・ランド	358,851.24	257,406.37	1.11
29,045,000	SOUTH AFRICA REP 7 28FEB31 R213	南アフリカ・ランド	2,736,235.01	1,853,690.58	7.96
40,900,000	THAILAND KINGDOM 1.2 14JUL21 SR ILB	タイ・バーツ	1,363,025.15	1,129,702.16	4.85
625,000	THAILAND KINGDOM 3.85 12DEC25	タイ・バーツ	19,973.90	19,052.37	0.08
1,455,000	TURKEY GOVERNMENT 10.4 20MAR24	トルコ・リラ	583,368.64	507,686.48	2.18
1,366,946	TURKEY GOVERNMENT 10.50 15JAN20	トルコ・リラ	666,810.47	474,387.82	2.04
1,000,000	TURKEY GOVERNMENT 6.3 14FEB18	トルコ・リラ	444,871.95	311,601.69	1.34
2,115,000	TURKEY GOVERNMENT 7.1 08MAR23	トルコ・リラ	858,812.80	612,325.58	2.63
1,440,000	TURKEY GOVERNMENT 8.8 27SEP23	トルコ・リラ	679,622.64	460,540.45	1.98
290,000.00	TURKEY GOVERNMENT 9 24JUL24	トルコ・リラ	103,563.83	93,144.94	0.40
債券合計			33,379,788.65	21,513,033.53	92.45
B．中期債券			米ドル	米ドル	%
25,100,000	RUSHYDRO FIN LTD 7.875 28OCT15	ロシア・ルーブル	785,912.30	370,565.69	1.59
中期債券合計			785,912.30	370,565.69	1.59
公認の証券取引所への上場が認められている、または他の規制ある市場で取引されている譲渡性のある有価証券合計			34,165,700.95	21,883,599.22	94.04
投資有価証券合計			34,165,700.95	21,883,599.22	94.04

（*）百分率で表示された純資産総額に対する時価比率

添付の注記は当財務書類と不可分のものである。

メロン・オフショア・ファンズ

投資有価証券分類表

エマージング・カレンシー・ボンド・ファンド

投資有価証券の国別および業種別分類

国名	業種	比率(%)*
ポーランド	行政および防衛；強制的社会保障	13.75
		13.75
ブラジル	行政および防衛；強制的社会保障	5.53
	電気、ガス、蒸気および空気調節供給	3.54
	電気通信	2.82
		11.89
トルコ	行政および防衛；強制的社会保障	10.57
		10.57
メキシコ	番組および放送事業	4.27
	行政および防衛；強制的社会保障	4.12
	電気、ガス、蒸気および空気調節供給	0.97
	原油および天然ガスの採掘	0.72
		10.08
インドネシア	行政および防衛；強制的社会保障	9.11
		9.11
南アフリカ	行政および防衛；強制的社会保障	9.07
		9.07
コロンビア	電気、ガス、蒸気および空気調節供給	7.60
	原油および天然ガスの採掘	0.92
		8.52
マレーシア	行政および防衛；強制的社会保障	5.30
		5.30
タイ	行政および防衛；強制的社会保障	4.93
		4.93
ルクセンブルグ	保険および年金基金以外のその他金融 サービス事業(他に分類されないもの)	3.84
		3.84

(*) 百分率で表示された純資産総額に対する時価比率

メロン・オフショア・ファンズ

投資有価証券分類表（続き）

エマージング・カレンシー・ボンド・ファンド

投資有価証券の国別および業種別分類

アイルランド	保険および年金基金以外のその他金融 サービス事業(他に分類されないもの)	3.20
		3.20
ルーマニア	行政および防衛；強制的社会保障	1.28
		1.28
ハンガリー	行政および防衛；強制的社会保障	1.09
		1.09
フィリピン	行政および防衛；強制的社会保障	0.76
		0.76
チリ	行政および防衛；強制的社会保障	0.45
		0.45
アルゼンチン	行政および防衛；強制的社会保障	0.20
		0.20
投資有価証券合計		94.04

（＊）百分率で表示された純資産総額に対する時価比率

[次へ](#)

4 管理会社の概況

(1) 資本金の額

2015年6月末日現在、管理会社の資本金の額は246,310円で、全額払込済である。管理会社の授権株式総数は、普通株式450,000株および償還可能優先株式450,000株で、発行済株式数は、普通株式1,000株および償還可能優先株式1,000株である。なお、管理会社の純資産の額は、2015年6月末日現在、約65億円である。

(2) 事業の内容及び営業の状況

管理会社の事業の目的は、あらゆる種類の金融、商取引およびトレーディング業務ならびに銀行および信託業務を遂行し、引受け、また、これらの目的のいずれかに関連して差支えなく行うことのできるようなその他の業務を営むことを含む。

2015年8月末日現在、管理会社は、下記の投資信託の管理および運用を行っている。

国別（設立国）	種類別	本数	純資産額の合計
ケイマン諸島籍	オープン・エンド型 契約型投資信託	24	492,518,690,837円

(3) その他

本書提出前6か月以内において、管理会社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ない。

[次へ](#)

5 管理会社の経理の概況

管理会社の経理状況において、当中間会計期間（平成27年1月1日から平成27年6月30日まで）については、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号。以下「中間財務諸表等規則」という）第76条第4項本文の適用により、管理会社B N Yメロン・インターナショナル・マネジメント・リミテッドの中間財務書類を掲げております。

- (1) 管理会社の中間財務書類（平成27年1月1日から平成27年6月30日まで）は、中間財務諸表等規則第2条の規定に基づき、同規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）により作成しております。
- (2) 管理会社は、当中間会計期間（平成27年1月1日から平成27年6月30日まで）の中間財務書類について、公認会計士若しくは監査法人の監査を受けておりません。

(1) 資産及び負債の状況

(単位：千円)

第37期中間会計期間末

(平成27年 6月30日)

資産の部	
流動資産	
預金	4,757,807
未収委託者報酬	832,540
前払販売関連費用	10,122,151
未収入金	1,116,408
流動資産計	16,828,906
資産合計	16,828,906
負債の部	
流動負債	
未払費用	2,148,626
未払金	790,751
流動負債計	2,939,377
固定負債	
長期借入金	7,430,572
固定負債計	7,430,572
負債合計	10,369,949
純資産の部	
株主資本	
資本金	246
資本剰余金	
その他資本剰余金	1,193,830
利益剰余金	
その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	5,264,881
純資産合計	6,458,957
負債・純資産合計	16,828,906

(2) 損益の状況

(単位 : 千円)

第37期中間会計期間

(自 平成27年 1月 1日

至 平成27年 6月30日)

営業収益	
委託者報酬	2,462,463
販売管理報酬等	2,967,257
営業収益計	5,429,720
営業費用	
支払手数料	2,179,065
販売関連費用	2,601,274
営業費用計	4,780,339
一般管理費	
事務委託費	173,424
諸経費	6,261
一般管理費計	179,685
営業利益	469,696
営業外収益	
受取利息	2,859
営業外収益計	2,859
営業外費用	
支払利息	97,582
為替差損	59,505
営業外費用計	157,087
経常利益	315,468
特別損失	
前払販売関連費用追加償却費	105,545
税引前中間純利益	209,923
中間純利益	209,923

(3) 中間株主資本等変動計算書

(単位 : 千円)

第37期中間会計期間
 (自 平成27年 1月 1日
 至 平成27年 6月30日)

株主資本	
資本金	
前期末残高	246
当中間期変動額	-
当中間期末残高	246
資本剰余金	
その他資本剰余金	
前期末残高	1,193,830
当中間期変動額	-
当中間期末残高	1,193,830
利益剰余金	
その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	
前期末残高	5,054,958
当中間期変動額	
中間純利益	209,923
当中間期変動額合計	209,923
当中間期末残高	5,264,881
株主資本合計	
前期末残高	6,249,034
当中間期変動額	
当中間純利益	209,923
当中間期変動額合計	209,923
当中間期末残高	6,458,957
純資産合計	
前期末残高	6,249,034
当中間期変動額	
中間純利益	209,923
当中間期変動額合計	209,923
当中間期末残高	6,458,957

重要な会計方針

項目	第37期中間会計期間
	〔 自平成27年1月1日 至平成27年6月30日 〕
1. デリバティブ等の 評価基準及び評価方法	(1) 時価法
2. 前払販売関連費用の 処理方法	前払販売関連費用には、受益証券販売会社に支払った販売手数料を計上しており、将来ファンドから收受する販売管理報酬及び解約時には投資家から回収する手数料（販売管理報酬等）に対応させて営業費用の販売関連費用にて計上しております。

注記事項

(貸借対照表関係)

第37期中間会計期間	
〔 至平成27年6月30日 〕	
1. 関係会社に対するもの	
預金	4,757,807 千円
未払費用	2,148,626 千円
長期借入金	7,430,572 千円

(損益計算書関係)

第37期中間会計期間	
〔 自平成27年1月1日 至平成27年6月30日 〕	
1. 関係会社との取引に係るもの	
支払手数料	2,179,065 千円
受取利息	2,859 千円
為替差損	59,505 千円
支払利息	97,582 千円

(中間株主資本等変動計算書関係)

第37期中間会計期間（自平成27年1月1日 至平成27年6月30日）

発行済株式総数に関する事項

株式の種類	前事業年度末	増加	減少	当中間会計期間末
普通株式（株）	1,000	-	-	1,000
優先株式（株）	1,000	-	-	1,000

(金融商品の状況に関する事項)

当事業年度（平成27年6月30日現在）

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

当社は資産運用管理業務を行っています。これらの事業により生じる営業債権である未収委託者報酬、未収入金の管理はきわめて重要であると認識しております。

これらの業務により生じた余剰資金の運用については、短期的な預金等の安全性の高い金融資産に限定しており、外貨建預金については、為替予約を用いて管理しております。

必要資金については銀行からの借入により調達しており、必要に応じて長期借入により資金調達する方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権は分別保管されているファンドの信託財産から回収されるため、信用リスクはほとんどないと認識しております。なお、営業債権のうち、外貨建てのものについては、為替の変動リスクに晒されております。

また、長期借入金については、金利の変動リスク及び為替の変動リスクに晒されております。

預金のうち、外貨建てのものについては、為替の変動リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

借入金に係る金利の変動リスク及び為替の変動リスクにつきましては、市場の動向を継続的に把握しその抑制に努めております。預金のうち、外貨建てのものについては急激な為替変動リスクを抑制するため、短期の為替予約を用いております。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払を実行できなくなるリスク)の管理

当社は、適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることがあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成27年6月30日における貸借対照表上計上額、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。

（単位：千円）

	貸借対照表上計上額	時価	差額
(1) 現金・預金	4,757,807	4,757,807	-
(2) 未収委託者報酬	832,540	832,540	-
(3) 未収入金	1,116,408	1,116,408	-
資産計	6,706,755	6,706,755	-
(1) 未払金	790,751	790,751	-
(2) 未払費用	2,148,626	2,148,626	-
(3) 長期借入金	7,430,572	7,430,572	-
負債計	10,369,949	10,369,949	-

（注1）金融商品の時価の算定方法

資 産

(1) 現金・預金

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

(2) 未収委託者報酬、(3) 未収入金

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

負 債

(1) 未払金

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

(2) 未払費用

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

(3) 長期借入金

長期借入金は、変動金利によるもので、短期間で市場金利を反映していることから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。

(注2) 金銭債権の決算日後の償還予定額

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金・預金	4,757,807			
未収委託者報酬	832,540			
未収入金	1,116,408			
合 計	6,706,755			

(注3) 長期借入金の決算日後の返済予定額

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	1,801,219	1,739,749	1,445,343	1,278,961	886,832	278,468
合 計	1,801,219	1,739,749	1,445,343	1,278,961	886,832	278,468

(デリバティブ取引関係)

1. 取引の時価等に関する事項

通貨関連

区分	取引の種類	第37期中間会計期間末 (平成27年6月30日)		
		契約額等 (千円)	契約額等の うち1年超 (千円)	時価 (千円)
市場取引 以外の取引	為替予約取引 売建 イギリスポンド USドル オーストラリアドル	721,003 938,258 2,066,606	- - -	- - -
	合計	3,725,867	-	-

(注) 1. 時価の算定方法

期末の時価は先物相場を使用しております。なお、期末日に為替予約を行っているため、期末日の時価は零となっております。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引はありません。

（セグメント情報等）

セグメント情報

当社の報告セグメントは、「管理業」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

当事業年度（自平成27年1月1日 至平成27年6月30日）

1．製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

	委託者報酬	販売管理報酬等	合計
外部顧客への売上高	2,462,463	2,967,257	5,429,720

2．地域ごとの情報

（1）売上高

損益計算書に占める外部顧客への売上高の90%超は本邦におけるものであるため、記載を省略しております。

3．主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

（追加情報）

当事業年度より、「セグメント情報等の開示に関する会計基準」（企業会計基準第17号 平成21年3月27日改正分）及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日）を適用しております。

（退職給付関係）

該当事項はありません。

（税効果会計関係）

該当事項はありません。

（ 1株当たり情報）

第37期中間会計期間 〔 自平成27年 1月 1日 至平成27年 6月30日 〕	
1株当たり純資産額	3,229,478.50円
1株当たり中間純利益	104,961.55円
<p>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p>	

（注）1株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	第37期中間会計期間 自平成27年 1月 1日 至平成27年 6月30日
中間純利益（千円）	209,923
普通株主に帰属しない金額（千円）	-
普通株式に係る中間純利益（千円）	209,923
期中平均株式数	2,000
うち、普通株式	1,000
うち、普通株式と同等の株式：優先株式	1,000
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	該当ありません。

[次へ](#)

（２）その他の訂正

訂正箇所を下線または傍線で示します。

第一部 証券情報

（４）発行（売出）価格

<訂正前>

取引日に該当する評価日における受益証券１口当たり純資産価格

（注１）受益証券１口当たり純資産価格は、便宜上１万口当たりに換算した価格で表示されることがある。

（注２）受益証券１口当たり純資産価格に関する照会先は、後記「（８）申込取扱場所」に同じ。

<訂正後>

取引日に該当する評価日における受益証券１口当たり純資産価格

（注１）「取引日」とは、設定日から各営業日（ただし、平成24年8月28日に投資者から販売会社に対して行われた受益証券の申込みについては、設定日とする。）、またはファンドに関し管理会社が随時に決定することのできるその他の日をいう。

「評価日」とは、各営業日、またはファンドに関し管理会社が随時に決定することのできるその他の日をいう。

「営業日」および「ファンド営業日」とは、ニューヨーク、ルクセンブルグおよび日本の銀行ならびに日本における金融商品取引業者が営業を行う日（土曜日もしくは日曜日を除く。）、またはファンドに関し管理会社が随時に決定することのできるその他の日をいう。

（注２）受益証券１口当たり純資産価格は、便宜上１万口当たりに換算した価格で表示されることがある。

（注３）受益証券１口当たり純資産価格に関する照会先は、後記「（８）申込取扱場所」に照会のこと。

（12）その他

（口）引受等の概要

<訂正前>

（前略）

管理会社は、S M B C日興証券株式会社をファンドに関する代行協会員に指定している。

（注１）代行協会員とは、外国投資信託証券の発行者と契約を締結し、ファンド証券に関する目論見書を日本証券業協会に提出し、受益証券１口当たり純資産価格の公表を行い、また決算報告書その他の書類を日本証券業協会に提出する等の業務を行う協会員をいう。

<訂正後>

（前略）

管理会社は、S M B C日興証券株式会社をファンドに関する代行協会員に指定している。

（注）代行協会員とは、外国投資信託証券の発行者と契約を締結し、ファンド証券に関する目論見書を販売会社に送付し、受益証券１口当たり純資産価格の公表を行い、また決算報告書その他の書類を販売会社へ送付する等の業務を行う協会員をいう。

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

管理会社とファンドの関係法人の名称、ファンドの運営上の役割および契約等の概要

<訂正前>

(前略)

(注5) 代行協会員契約とは、管理会社によって任命された代行協会員が、ファンドに対し、ファンド証券に関する目論見書の日本証券業協会に対する提出、受益証券1口当たり純資産価格の公表および決算報告書その他の書類の日本証券業協会に対する提出等代行協会員業務を提供することを約する契約である。

(後略)

<訂正後>

(前略)

(注5) 代行協会員契約とは、管理会社によって任命された代行協会員が、ファンドに対し、ファンド証券に関する目論見書の販売会社に対する送付、受益証券1口当たり純資産価格の公表を行い、また、決算報告書その他の書類を販売会社へ送付する等代行協会員業務を提供することを約する契約である。

(後略)

管理会社の概況

() 大株主の状況

<訂正前>

(2014年12月末日現在)

名称	住所	所有株式数	比率
メロン・オーバーシーズ・インベストメント・コーポレーション	アメリカ合衆国 19711 デラウェア州、ニューアーク、 ホワイト・クレイ・センター・ドライブ 100番102号	2,000株(注)	100%

(注) 内訳は、普通株式1,000株および償還可能優先株式1,000株である。

<訂正後>

(2015年6月末日現在)

名称	住所	所有株式数	比率
メロン・オーバーシーズ・インベストメント・コーポレーション	アメリカ合衆国 19711 デラウェア州、ニューアーク、 ホワイト・クレイ・センター・ドライブ 100番102号	2,000株(注)	100%

(注) 内訳は、普通株式1,000株および償還可能優先株式1,000株である。

2 投資方針

（3）運用体制

副投資運用会社

< 訂正前 >

（前略）

副投資運用会社は、1933年に設立された米国の運用会社である。2001年にザ・バンク・オブ・ニューヨーク・メロン・コーポレーションの100%子会社として傘下に入り、債券特化型の運用会社としてグループ内で中核的な位置を占めている。同社は、クレジット債券（社債等）運用の分野で、米国の運用会社の中で、最も長い歴史を持つ運用会社の1つであり、その他にも米国ハイイールド債（1988年運用開始）、米ドル建てエマージング債（1991年運用開始）、現地通貨建てエマージング債（1993年運用開始）など、グローバルかつ幅広い種類の債券運用を行っている。運用手法は、経済や市場のファンダメンタルズに関する定性的な判断に、定量的な評価を組み合わせたものとなっており、2015年6月末現在、債券運用のみに特化する約130名の運用プロフェッショナルが在籍して、同社の運用を支えている。2015年6月末現在で1,604億米ドル（約20兆円）の資産を受託しており、世界各国の機関投資家が主な顧客となっている。

（注）アメリカ合衆国ドル（以下「米ドル」という。）の円貨換算は、別段の記載がない限り、便宜上、2015年6月30日現在の株式会社三井住友銀行の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル＝122.44円）による。

（後略）

< 訂正後 >

（前略）

副投資運用会社は、1933年に設立された米国の運用会社である。2001年にザ・バンク・オブ・ニューヨーク・メロン・コーポレーションの100%子会社として傘下に入り、債券特化型の運用会社としてグループ内で中核的な位置を占めている。同社は、クレジット債券（社債等）運用の分野で、米国の運用会社の中で、最も長い歴史を持つ運用会社の1つであり、その他にも米国ハイイールド債（1988年運用開始）、米ドル建てエマージング債（1991年運用開始）、現地通貨建てエマージング債（1993年運用開始）など、グローバルかつ幅広い種類の債券運用を行っている。運用手法は、経済や市場のファンダメンタルズに関する定性的な判断に、定量的な評価を組み合わせたものとなっており、2015年9月末現在、債券運用のみに特化する約130名の運用プロフェッショナルが在籍して、同社の運用を支えている。2015年9月末現在で1,568億米ドル（約19兆円）の資産を受託しており、世界各国の機関投資家が主な顧客となっている。

（注）アメリカ合衆国ドル（以下「米ドル」という。）の円貨換算は、別段の記載がない限り、便宜上、2015年9月30日現在の株式会社三井住友銀行の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル＝119.92円）による。

（後略）

3 投資リスク

リスクに対する管理体制

<訂正前>

リスク管理について、副投資運用会社は、投資運用会社との契約に従って、ポートフォリオと合意されたパラメーター（投資の前提条件）とを比較し、定期的に報告する。

（後略）

<訂正後>

リスク管理について、投資運用会社においては、運用部門やコンプライアンス部門など複数の担当部署により、全般的なリスクの監視や管理を行っている。

また、それらの状況は定期的に開催されるリスク管理に関する委員会等へ報告され、必要に応じて改善策を審議している。

また、副投資運用会社は、投資運用会社との契約に従って、ポートフォリオと合意されたパラメーター（投資の前提条件）とを比較し、投資運用会社に定期的に報告する。

（後略）

4 手数料等及び税金

（3）管理報酬等

（f）代行協会員報酬

<訂正前>

（前略）

代行協会員報酬は、目論見書、決算報告書等の日本証券業協会への提出業務、ファンド証券1口当たり純資産価格の公表業務、およびこれらに付随する業務の対価として代行協会員に支払われる。

<訂正後>

（前略）

代行協会員報酬は、目論見書、決算報告書等の販売会社への送付業務、ファンド証券1口当たり純資産価格の公表業務、およびこれらに付随する業務の対価として代行協会員に支払われる。

（5）課税上の取扱い

（A）日本

<訂正前>

2015年8月31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。

（後略）

<訂正後>

2015年11月30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。

（後略）

5 運用状況

< 訂正前 >

(2) 投資資産 (2015年6月末日現在)

投資有価証券の主要銘柄

上位30銘柄

< 債券 >

順位	銘柄名	国・地域名	種類	利率 (%)	償還日	額面金額	取得金額 (米ドル)	取得単価 (米ドル)	時価 (米ドル)	時価単価 (米ドル)	投資比率 (%)
1	SOUTH AFRICA REP 7 28FEB31 R213	南アフリカ	債券	7.000	2031/2/28	29,045,000 南アフリカ・ ランド	2,736,235.01	0.0942	2,016,880.31	0.0694	7.73
2	POLAND GOVT 5.75 23SEP22 SER 0922	ポーランド	債券	4.600 (注1)	2022/9/23	4,690,000 ポーランド・ ズロチ	1,768,571.83	0.3771	1,459,273.89	0.3111	5.59
3	BRAZIL NTN-F 10 01JAN23 SERIES NTF	ブラジル	債券	n/a (注2)	2023/1/1	4,600 ブラジル・ レアル	1,958,568.52	425.7758	1,298,139.58	282.2043	4.97
4	THAILAND KINGDOM 1.2 14JUL21 SR 1LB	タイ	債券	1.200	2021/7/14	40,900,000 タイ・バーツ	1,363,025.15	0.0333	1,241,321.75	0.0304	4.76
5	EMPRESAS PUBLIC 8.375 01FEB21 REGS	コロンビア	債券	8.375	2021/2/1	3,054,000,000 コロンビア・ ペソ	2,000,219.16	0.0007	1,232,439.51	0.0004	4.72
6	CIA DE ELE BAHIA 11.75 27APR16 REGS	ブラジル	債券	11.750	2016/4/27	3,730,000 ブラジル・ レアル	1,984,067.86	0.5319	1,174,946.06	0.3150	4.50
7	INDONESIA REP 5.625 15MAY23 FR63	インドネシア	債券	4.500 (注1)	2023/5/15	16,832,000,000 インドネシア・ ルピア	1,748,963.49	0.0001	1,068,208.12	0.0001	4.09
8	GRUPO TELEVISA SAB 7.25 14MAY43	メキシコ	債券	7.250	2043/5/14	19,460,000 メキシコ・ ペソ	1,601,315.70	0.0823	1,052,294.19	0.0541	4.03
9	EMGESA SA ESP 8.75 25JAN21 REGS	コロンビア	債券	8.750	2021/1/25	1,909,000,000 コロンビア・ ペソ	1,234,664.32	0.0006	779,894.67	0.0004	2.99
10	01 SA 9.75 15SEP16 SERIES REGS	ブラジル	債券	9.750	2016/9/15	2,585,000 ブラジル・ レアル	1,340,873.20	0.5187	770,941.90	0.2982	2.95
11	POLAND GOVT 4 25OCT23 SER 1023	ポーランド	債券	3.200 (注1)	2023/10/25	2,642,000 ポーランド・ ズロチ	896,453.84	0.3393	743,749.33	0.2815	2.85
12	MALAYSIAN GOVT 4.262 15SEP16 SR0106	マレーシア	債券	4.262	2016/9/15	2,685,000 マレーシア・ リンギット	871,875.35	0.3247	721,106.82	0.2686	2.76
13	TURKEY GOVERNMENT 7.1 08MAR23	トルコ	債券	7.100	2023/3/8	2,115,000 トルコ・リラ	858,812.80	0.4061	695,166.82	0.3287	2.66
14	POLAND GOVT 5.00 25APR16 SER 0416	ポーランド	債券	4.000 (注1)	2016/4/25	2,511,000 ポーランド・ ズロチ	809,099.73	0.3222	687,051.71	0.2736	2.63
15	INDONESIA REP 11 15SEP25 SER FR40	インドネシア	債券	8.800 (注1)	2025/9/15	7,445,000,000 インドネシア・ ルピア	1,100,839.04	0.0001	657,569.70	0.0001	2.52
16	RUSSIAN AGRIC BK OJSC 7.875 07FEB18	ルクセンブルグ	債券	7.875	2018/2/7	40,800,000 ロシア・ ルーブル	1,346,947.82	0.0330	643,851.83	0.0158	2.47
17	INDONESIA REP 7 15MAY27 SERIES FR59	インドネシア	債券	5.600 (注1)	2027/5/15	8,750,000,000 インドネシア・ ルピア	973,476.00	0.0001	589,067.10	0.0001	2.26
18	TURKEY GOVERNMENT 10.4 20MAR24	トルコ	債券	10.400	2024/3/20	1,455,000 トルコ・リラ	583,368.64	0.4009	579,171.18	0.3981	2.22
19	TURKEY GOVERNMENT 10.50 15JAN20	トルコ	債券	10.500	2020/1/15	1,366,946 トルコ・リラ	666,810.47	0.4878	531,929.65	0.3891	2.04
20	BRAZIL NTN-F 10 01JAN25 SERIES NTF	ブラジル	債券	n/a (注2)	2025/1/1	1,890 ブラジル・ レアル	546,633.82	289.2242	523,564.11	277.0180	2.01

21	TURKEY GOVERNMENT 8.8 27SEP23	トルコ	債券	8.800	2023/9/27	1,440,000 トルコ・リラ	679,622.64	0.4720	522,313.86	0.3627	2.00
22	RZD CAPITAL LTD 8.3 02APR19 REGS	アイルランド	債券	8.300	2019/4/2	28,600,000 ロシア・ ルーブル	967,136.81	0.0338	451,219.85	0.0158	1.73
23	RUSHYDRO FIN LTD 7.875 28OCT15	アイルランド	中期債券 (ユーロ)	7.875	2015/10/28	25,100,000 ロシア・ ルーブル	785,912.30	0.0313	442,453.71	0.0176	1.70
24	MEXICAN BONOS 7.5 03JUN27 SER M 20	メキシコ	債券	7.500	2027/6/3	61,650 メキシコ・ペソ	537,333.57	8.7159	429,256.64	6.9628	1.65
25	RUSSIAN AGRIC BK OJSC 8.625 17FEB17	ルクセンブルグ	債券	8.625	2017/2/17	25,300,000 ロシア・ ルーブル	837,673.51	0.0331	422,828.39	0.0167	1.62
26	SOUTH AFRICA REP 10.5 21DEC26 R186	南アフリカ	債券	10.500	2026/12/21	4,130,000 南アフリカ・ ランド	499,008.63	0.1208	389,015.83	0.0942	1.49
27	MALAYSIAN GOVT 3.844 15APR33 SR0413	マレーシア	債券	3.844	2033/4/15	1,505,000 マレーシア・ リングギット	428,049.91	0.2844	374,019.99	0.2485	1.43
28	TURKEY GOVERNMENT 6.3 14FEB18	トルコ	債券	6.300	2018/2/14	1,000,000 トルコ・リラ	444,871.95	0.4449	345,754.03	0.3458	1.33
29	ROMANIA GOVT 5.9 26JUL17 SER 5Y	ルーマニア	債券	5.900	2017/7/26	1,090,000 ルーマニア・ レウ	358,127.60	0.3286	291,586.70	0.2675	1.12
30	MEXICAN BONOS 6.25 16JUN16 SER M	メキシコ	債券	6.250	2016/6/16	41,700 メキシコ・ペソ	280,159.68	6.7185	272,511.55	6.5350	1.04

(注1) 源泉徴収税控除後利率

(注2) 定額取引：利息が取得金額に含まれる。

投資不動産物件

該当事項なし（2015年6月末日現在）

その他投資資産の主要なもの

該当事項なし（2015年6月末日現在）

<訂正後>

(2) 投資資産（2015年9月末日現在）

投資有価証券の主要銘柄

上位30銘柄

<債券>

順位	銘柄名	国・地域名	種類	利率 (%)	償還日	額面金額	取得金額 (米ドル)	取得単価 (米ドル)	時価 (米ドル)	時価単価 (米ドル)	投資 比率 (%)
1	SOUTH AFRICA REP 7 28FEB31 R213	南アフリカ	債券	7.000	2031/2/28	29,045,000 南アフリカ・ ランド	2,736,235.01	0.0942	1,761,979.37	0.0607	8.00
2	POLAND GOVT 5.75 23SEP22 SER 0922	ポーランド	債券	4.600(注)	2022/9/23	4,240,000 ポーランド・ ズロチ	1,598,879.44	0.3771	1,342,616.72	0.3167	6.10
3	THAILAND KINGDOM 1.2 14JUL21 SR 1LB	タイ	債券	1.200	2021/7/14	40,900,000 タイ・バーツ	1,363,025.15	0.0333	1,113,262.35	0.0272	5.06
4	EMPRESAS PUBLIC 8.375 01FEB21 REGS	コロンビア	債券	8.375	2021/2/1	3,054,000,000 コロンビア・ ペソ	2,000,219.16	0.0007	975,553.17	0.0003	4.43
5	GRUPO TELEVISIA SAB 7.25 14MAY43	メキシコ	債券	7.250	2043/5/14	19,460,000 メキシコ・ペソ	1,601,315.70	0.0823	948,601.06	0.0487	4.31
6	INDONESIA REP 5.625 15MAY23 FR63	インドネシア	債券	4.500(注)	2023/5/15	16,832,000,000 インドネシア・ ルピア	1,748,963.49	0.0001	898,050.42	0.0001	4.08
7	POLAND GOVT 4 25OCT23 SER 1023	ポーランド	債券	3.200(注)	2023/10/25	2,932,000 ポーランド・ ズロチ	977,894.92	0.3335	845,956.60	0.2885	3.84
8	BRAZIL NTN-F 10 01JAN23 SERIES NTN-F	ブラジル	債券	n/a	2023/1/1	3,700 ブラジル・ レアル	1,575,370.33	425.7758	713,638.03	192.8751	3.24
9	CIA DE ELE BAHIA 11.75 27APR16 REGS	ブラジル	債券	11.750	2016/4/27	3,130,000 ブラジル・ レアル	1,664,914.85	0.5319	693,339.11	0.2215	3.15
10	POLAND GOVT 5.00 25APR16 SER 0416	ポーランド	債券	4.000(注)	2016/4/25	2,511,000 ポーランド・ ズロチ	809,099.73	0.3222	677,465.21	0.2698	3.08
11	EMGESA SA ESP 8.75 25JAN21 REGS	コロンビア	債券	8.750	2021/1/25	1,909,000,000 コロンビア・ ペソ	1,234,664.32	0.0006	617,139.45	0.0003	2.80
12	MALAYSIAN GOVT 4.262 15SEP16 SR0106	マレーシア	債券	4.262	2016/9/15	2,685,000 マレーシア・ リンギット	871,875.35	0.3247	614,846.79	0.2290	2.79
13	BRAZIL NTN-F 10 01JAN25 SERIES NTN-F	ブラジル	債券	n/a	2025/1/1	3,040 ブラジル・ レアル	753,564.67	247.8831	568,306.58	186.9430	2.58
14	TURKEY GOVERNMENT 7.1 08MAR23	トルコ	債券	7.100	2023/3/8	2,115,000 トルコ・リラ	858,812.80	0.4061	562,928.14	0.2662	2.56
15	RUSSIAN AGRIC BK OJSC 7.875 07FEB18	ルクセンブルグ	債券	7.875	2018/2/7	40,800,000 ロシア・ ルーブル	1,346,947.82	0.0330	552,168.45	0.0135	2.51
16	INDONESIA REP 11 15SEP25 SER FR40	インドネシア	債券	8.800(注)	2025/9/15	7,445,000,000 インドネシア・ ルピア	1,100,839.04	0.0001	545,172.45	0.0001	2.48
17	TURKEY GOVERNMENT 10.4 20MAR24	トルコ	債券	10.400	2024/3/20	1,455,000 トルコ・リラ	583,368.64	0.4009	466,158.36	0.3204	2.12
18	INDONESIA REP 7 15MAY27 SERIES FR59	インドネシア	債券	5.600(注)	2027/5/15	8,270,000,000 インドネシア・ ルピア	920,073.89	0.0001	460,876.46	0.0001	2.09

19	01 SA 9.75 15SEP16 SERIES REGS	ブラジル	債券	9.750	2016/9/15	2,585,000	ブラジル・ レアル	1,340,873.20	0.5187	445,819.30	0.1725	2.02
20	TURKEY GOVERNMENT 10.50 15JAN20	トルコ	債券	10.500	2020/1/15	1,366,946	トルコ・リラ	666,810.47	0.4878	445,630.58	0.3260	2.02
21	MEXICAN BONOS 6.25 16JUN16 SER M	メキシコ	債券	6.250	2016/6/16	71,000	メキシコ・ペソ	461,739.98	6.5034	426,090.34	6.0013	1.93
22	TURKEY GOVERNMENT 8.8 27SEP23	トルコ	債券	8.800	2023/9/27	1,440,000	トルコ・リラ	679,622.64	0.4720	421,597.25	0.2928	1.91
23	MEXICAN BONOS 7.5 03JUN27 SER M 20	メキシコ	債券	7.500	2027/6/3	61,650	メキシコ・ペソ	537,333.57	8.7159	396,287.18	6.4280	1.80
24	RZD CAPITAL LTD 8.3 02APR19 REGS	アイルランド	債券	8.300	2019/4/2	28,600,000	ロシア・ ルーブル	967,136.81	0.0338	382,805.43	0.0134	1.74
25	RUSHYDRO FIN LTD 7.875 28OCT15	アイルランド	中期債券 (ユーロ)	7.875	2015/10/28	25,100,000	ロシア・ ルーブル	785,912.30	0.0313	380,253.80	0.0151	1.73
26	RUSSIAN AGRIC BK OJSC 8.625 17FEB17	ルクセンブルグ	債券	8.625	2017/2/17	25,300,000	ロシア・ ルーブル	837,673.51	0.0331	362,360.19	0.0143	1.65
27	SOUTH AFRICA REP 10.5 21DEC26 R186	南アフリカ	債券	10.500	2026/12/21	3,955,000	南アフリカ・ ランド	414,842.26	0.1049	327,209.77	0.0827	1.49
28	MALAYSIAN GOVT 3.844 15APR33 SR0413	マレーシア	債券	3.844	2033/4/15	1,505,000	マレーシア・ リングギット	428,049.91	0.2844	300,817.89	0.1999	1.37
29	ROMANIA GOVT 5.9 26JUL17 SER 5Y	ルーマニア	債券	5.900	2017/7/26	1,090,000	ルーマニア・ レウ	358,127.60	0.3286	297,317.90	0.2728	1.35
30	TURKEY GOVERNMENT 6.3 14FEB18	トルコ	債券	6.300	2018/2/14	1,000,000	トルコ・リラ	444,871.95	0.4449	297,074.10	0.2971	1.35

(注) 源泉徴収税控除後利率

投資不動産物件

該当事項なし(2015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(2015年9月末日現在)

第三部 特別情報

第1 管理会社の概況

1 管理会社の概況

<訂正前>

(2) 管理会社の機構（2015年5月末日現在）

管理会社はケイマン諸島において設立され、現在存続している法人である。同社の取締役会は、以下の7名の取締役から構成される。

（後略）

<訂正後>

(2) 管理会社の機構（2015年9月末日現在）

管理会社はケイマン諸島において設立され、現在存続している法人である。同社の取締役会は、以下の7名の取締役から構成される。

（後略）