

**【表紙】**

【提出書類】	半期報告書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	平成26年12月17日提出
【計算期間】	第2期中（自 平成26年3月18日 至 平成26年9月17日）
【ファンド名】	ピムコ世界債券戦略ファンド（年1回決算型） Cコース（為替ヘッジあり） ピムコ世界債券戦略ファンド（年1回決算型） Dコース（為替ヘッジなし）
【発行者名】	ニッセイアセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 宇治原 潔
【本店の所在の場所】	東京都千代田区丸の内一丁目6番6号
【事務連絡者氏名】	投資信託企画部 茶木 健
【連絡場所】	東京都千代田区丸の内一丁目6番6号
【電話番号】	03 - 5533 - 4608
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

## 1【ファンドの運用状況】

### (1)【投資状況】

「ピムコ世界債券戦略ファンド（年1回決算型） Cコース（為替ヘッジあり）」

（平成26年10月31日現在）

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	136,331,960	98.70
内 バミューダ	136,331,960	98.70
親投資信託受益証券	10,007	0.01
内 日本	10,007	0.01
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	1,787,624	1.29
純資産総額	138,129,591	100.00

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価合計の比率であります。

「ピムコ世界債券戦略ファンド（年1回決算型） Dコース（為替ヘッジなし）」

（平成26年10月31日現在）

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	692,736,341	98.89
内 バミューダ	692,736,341	98.89
親投資信託受益証券	10,007	0.00
内 日本	10,007	0.00
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	7,770,919	1.11
純資産総額	700,517,267	100.00

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価合計の比率であります。

（参考情報）

「ニッセイマネーマーケット マザーファンド」

（平成26年10月31日現在）

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
国債証券	39,999,596	79.59
内 日本	39,999,596	79.59
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	10,260,082	20.41
純資産総額	50,259,678	100.00

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価合計の比率であります。

### (2)【運用実績】

「ピムコ世界債券戦略ファンド（年1回決算型） Cコース（為替ヘッジあり）」

#### 【純資産の推移】

平成26年10月31日現在、同日前1年以内における各月末の純資産の推移は次のとおりであります。

	純資産総額 (分配落) (円)	純資産総額 (分配付) (円)	1口当たりの 純資産額 (分配落)(円)	1口当たりの 純資産額 (分配付)(円)
平成25年10月末日	105,827,340	-	1.0070	-
11月末日	105,920,025	-	1.0079	-
12月末日	114,968,749	-	1.0015	-
平成26年1月末日	116,320,649	-	1.0132	-
2月末日	119,210,047	-	1.0215	-
3月末日	123,606,532	-	1.0255	-
4月末日	124,266,176	-	1.0309	-
5月末日	128,441,586	-	1.0411	-
6月末日	129,422,642	-	1.0474	-
7月末日	130,236,906	-	1.0540	-
8月末日	135,835,822	-	1.0671	-
9月末日	137,124,466	-	1.0619	-
10月末日	138,129,591	-	1.0697	-

#### 【分配の推移】

	1口当たりの分配金(円)
第1計算期間	0.0000
平成26年3月18日～ 平成26年9月17日	-

#### 【収益率の推移】

	収益率(%)
第1計算期間	2.3
平成26年3月18日～ 平成26年9月17日	3.3

(注)各計算期間の収益率は、計算期間末の基準価額(又は直近日の基準価額)に当該計算期間の分配金を加算し、当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額(分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。)を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じた数です。ただし、第1計算期間については、前期末分配落基準価額の代わりに、設定時の基準価額を用いております。なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

#### 「ピムコ世界債券戦略ファンド(年1回決算型) Dコース(為替ヘッジなし)」

##### 純資産の推移

平成26年10月31日現在、同日前1年以内における各月末の純資産の推移は次のとおりであります。

	純資産総額 (分配落) (円)	純資産総額 (分配付) (円)	1口当たりの 純資産額 (分配落)(円)	1口当たりの 純資産額 (分配付)(円)
平成25年10月末日	166,465,694	-	1.0213	-
11月末日	174,542,607	-	1.0558	-
12月末日	263,784,394	-	1.0858	-

平成26年1月末日	339,127,504	-	1.0660	-
2月末日	387,212,778	-	1.0748	-
3月末日	504,007,336	-	1.0909	-
4月末日	545,397,773	-	1.0964	-
5月末日	583,285,942	-	1.0901	-
6月末日	601,463,545	-	1.0976	-
7月末日	616,862,587	-	1.1084	-
8月末日	644,546,026	-	1.1230	-
9月末日	692,887,226	-	1.1517	-
10月末日	700,517,267	-	1.1525	-

## 分配の推移

	1口当たりの分配金(円)
第1計算期間	0.0000
平成26年3月18日～ 平成26年9月17日	-

## 収益率の推移

	収益率(%)
第1計算期間	7.9
平成26年3月18日～ 平成26年9月17日	5.3

(注)各計算期間の収益率は、計算期間末の基準価額(又は直近日の基準価額)に当該計算期間の分配金を加算し、当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額(分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。)を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じた数です。ただし、第1計算期間については、前期末分配落基準価額の代わりに、設定時の基準価額を用いております。なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

## 2【設定及び解約の実績】

「ピムコ世界債券戦略ファンド(年1回決算型) Cコース(為替ヘッジあり)」

	設定数量(口)	解約数量(口)	発行済数量(口)
第1計算期間	119,559,843	0	119,559,843
平成26年3月18日～ 平成26年9月17日	8,671,035	0	128,230,878

(注) 本邦外における設定及び解約はありません。

「ピムコ世界債券戦略ファンド(年1回決算型) Dコース(為替ヘッジなし)」

	設定数量(口)	解約数量(口)	発行済数量(口)
第1計算期間	389,440,143	9,963,789	379,476,354
平成26年3月18日～ 平成26年9月17日	241,229,546	41,365,813	579,340,087

(注) 本邦外における設定及び解約はありません。

### 3【ファンドの経理状況】

#### 中間財務諸表

##### ピムコ世界債券戦略ファンド(年1回決算型) Cコース(為替ヘッジあり)

1) 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)並びに同規則第38条の3及び第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)に基づいて作成しております。

なお、中間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) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間計算期間(平成26年3月18日から平成26年9月17日まで)の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる中間監査を受けております。

なお、当ファンドの平成26年3月17日をもって終了した前計算期間の中間計算期間に係る中間財務諸表は、中間監査を受けておりません。

##### ピムコ世界債券戦略ファンド(年1回決算型) Dコース(為替ヘッジなし)

1) 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)並びに同規則第38条の3及び第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)に基づいて作成しております。

なお、中間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) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間計算期間(平成26年3月18日から平成26年9月17日まで)の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる中間監査を受けております。

なお、当ファンドの平成26年3月17日をもって終了した前計算期間の中間計算期間に係る中間財務諸表は、中間監査を受けておりません。

【ピムコ世界債券戦略ファンド（年1回決算型） Cコース（為替ヘッジあり）】

（1）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第1期 （平成26年3月17日現在）	第2期中間計算期間 （平成26年9月17日現在）
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	4,724,332	3,124,131
投資信託受益証券	120,433,556	133,447,268
親投資信託受益証券	10,005	10,007
流動資産合計	125,167,893	136,581,406
資産合計	125,167,893	136,581,406
負債の部		
流動負債		
未払金	2,500,000	-
未払受託者報酬	5,878	17,493
未払委託者報酬	336,057	999,412
その他未払費用	4,681	13,936
流動負債合計	2,846,616	1,030,841
負債合計	2,846,616	1,030,841
純資産の部		
元本等		
元本	119,559,843	128,230,878
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	2,761,434	7,319,687
純資産合計	122,321,277	135,550,565
負債純資産合計	125,167,893	136,581,406

## (2) 【中間損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第1期中間計算期間 (自平成25年7月1日 至平成25年12月31日)	第2期中間計算期間 (自平成26年3月18日 至平成26年9月17日)
営業収益		
受取配当金	3,214,418	3,998,778
受取利息	915	448
有価証券売買等損益	2,247,211	1,214,936
営業収益合計	968,122	5,214,162
営業費用		
受託者報酬	13,528	17,493
委託者報酬	773,444	999,412
その他費用	10,739	13,936
営業費用合計	797,711	1,030,841
営業利益又は営業損失( )	170,411	4,183,321
経常利益又は経常損失( )	170,411	4,183,321
中間純利益又は中間純損失( )	170,411	4,183,321
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額( )	-	-
期首剰余金又は期首欠損金( )	-	2,761,434
剰余金増加額又は欠損金減少額	-	374,932
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	374,932
剰余金減少額又は欠損金増加額	3,850	-
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	3,850	-
中間剰余金又は中間欠損金( )	166,561	7,319,687

## （ 3 ） 【 中間注記表 】

## （ 重要な会計方針に係る事項に関する注記 ）

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券 移動平均法に基づき、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、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。
	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、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、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、配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を、未だ確定していない場合には予想配当金額を計上し、残額については入金時に計上しております。

## （ 中間貸借対照表に関する注記 ）

項目	第1期 (平成26年3月17日現在)	第2期中間計算期間 (平成26年9月17日現在)
1. 受益権総口数	119,559,843口	128,230,878口
2. 1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.0231円 (10,231円)	1.0571円 (10,571円)

## （ 中間損益及び剰余金計算書に関する注記 ）

項目	第1期中間計算期間 (自平成25年7月1日 至平成25年12月31日)	第2期中間計算期間 (自平成26年3月18日 至平成26年9月17日)
1. 投資信託財産の運用の指図に係る権限の一部を委託するために要する費用	282,255円	364,716円

## （ 金融商品に関する注記 ）

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	第1期 (平成26年3月17日現在)	第2期中間計算期間 (平成26年9月17日現在)
1. 中間貸借対照表計上額、時価及びその差額	中間貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありませぬ。	同左

2. 時価の算定方法	(1)有価証券 (重要な会計方針に係る事項に関する注記)にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 該当事項はありません。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)は短期間で決済されるため、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。	同左
3. 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もあります。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

(有価証券に関する注記)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

(その他の注記)

元本額の変動

項目	第1期 (平成26年3月17日現在)	第2期中間計算期間 (平成26年9月17日現在)
期首元本額	100,000,000円	119,559,843円
期中追加設定元本額	19,559,843円	8,671,035円
期中一部解約元本額	- 円	- 円

【ピムコ世界債券戦略ファンド（年1回決算型） Dコース（為替ヘッジなし）】

（1）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第1期 （平成26年3月17日現在）	第2期中間計算期間 （平成26年9月17日現在）
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	13,523,092	15,844,201
投資信託受益証券	402,247,864	646,766,144
親投資信託受益証券	10,005	10,007
流動資産合計	415,780,961	662,620,352
資産合計	415,780,961	662,620,352
負債の部		
流動負債		
未払金	5,300,000	-
未払受託者報酬	17,292	78,222
未払委託者報酬	986,660	4,461,720
その他未払費用	13,816	62,532
流動負債合計	6,317,768	4,602,474
負債合計	6,317,768	4,602,474
純資産の部		
元本等		
元本	379,476,354	579,340,087
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	29,986,839	78,677,791
純資産合計	409,463,193	658,017,878
負債純資産合計	415,780,961	662,620,352

## （２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第1期中間計算期間 （自平成25年7月1日 至平成25年12月31日）	第2期中間計算期間 （自平成26年3月18日 至平成26年9月17日）
営業収益		
受取配当金	4,476,833	16,103,472
受取利息	1,648	3,345
有価証券売買等損益	12,127,723	18,714,810
営業収益合計	16,606,204	34,821,627
営業費用		
受託者報酬	21,492	78,222
委託者報酬	1,227,493	4,461,720
その他費用	17,137	62,532
営業費用合計	1,266,122	4,602,474
営業利益又は営業損失（ ）	15,340,082	30,219,153
経常利益又は経常損失（ ）	15,340,082	30,219,153
中間純利益又は中間純損失（ ）	15,340,082	30,219,153
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（ ）	-	771,460
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	-	29,986,839
剰余金増加額又は欠損金減少額	5,513,033	22,655,795
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	5,513,033	22,655,795
剰余金減少額又は欠損金増加額	-	3,412,536
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	3,412,536
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	20,853,115	78,677,791

## (3) 【中間注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券 移動平均法に基づき、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、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。
	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、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、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、配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を、未だ確定していない場合には予想配当金額を計上し、残額については入金時に計上しております。

## (中間貸借対照表に関する注記)

項目	第1期 (平成26年3月17日現在)	第2期中間計算期間 (平成26年9月17日現在)
1. 受益権総口数	379,476,354口	579,340,087口
2. 1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.0790円 (10,790円)	1.1358円 (11,358円)

## (中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第1期中間計算期間 (自平成25年7月1日 至平成25年12月31日)	第2期中間計算期間 (自平成26年3月18日 至平成26年9月17日)
1. 投資信託財産の運用の指図に係る権限の一部を委託するために要する費用	447,941円	1,628,161円

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	第1期 (平成26年3月17日現在)	第2期中間計算期間 (平成26年9月17日現在)
1. 中間貸借対照表計上額、時価及びその差額	中間貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありませぬ。	同左

2. 時価の算定方法	(1)有価証券 (重要な会計方針に係る事項に関する注記)にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 該当事項はありません。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)は短期間で決済されるため、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。	同左
3. 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もあります。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

(有価証券に関する注記)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

(その他の注記)

元本額の変動

項目	第1期 (平成26年3月17日現在)	第2期中間計算期間 (平成26年9月17日現在)
期首元本額	100,000,000円	379,476,354円
期中追加設定元本額	289,440,143円	241,229,546円
期中一部解約元本額	9,963,789円	41,365,813円

(参考)

「ピムコ世界債券戦略ファンド(年1回決算型) Cコース(為替ヘッジあり)」は、「PIMCOバミューダ・グローバル・ボンド・エクス・ジャパン・ファンド クラス円ヘッジ」及び「ニッセイマネーマーケット マザーファンド」、「ピムコ世界債券戦略ファンド(年1回決算型) Dコース(為替ヘッジなし)」は、「PIMCOバミューダ・グローバル・ボンド・エクス・ジャパン・ファンド クラス円」及び「ニッセイマネーマーケット マザーファンド」の受益証券を主要な投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上されている投資信託受益証券及び親投資信託受益証券は、すべて同投資信託の受益証券及び同マザーファンドの受益証券であります。

開示対象各ファンドの開示対象期間末日(以下、「計算日」という。)における直近の同投資信託及び同マザーファンドの状況は次に示すとおりであります。それらは監査意見の対象外であります。

## 1. 「PIMCOバミューダ・グローバル・ボンド・エクス・ジャパン・ファンド クラス円ヘッジ」の状況

## 2. 「PIMCOバミューダ・グローバル・ボンド・エクス・ジャパン・ファンド クラス円」の状況

当該財務諸表は、「PIMCOバミューダ・グローバル・ボンド・エクス・ジャパン・ファンド クラス円ヘッジ」及び「PIMCOバミューダ・グローバル・ボンド・エクス・ジャパン・ファンド クラス円」(バミューダ籍外国投資信託証券)の2014年6月30日現在の財務諸表のうち、同ファンドにかかる部分を、委託会社において抜粋し、その原文を翻訳したものです。

財務諸表に含まれる「投資有価証券明細表」については原文通り英語表記で行っております。また、同ファンドの財務諸表は、現地の諸法規に準拠して作成されており、独立監査人の監査を受けております。

### (1) 損益計算書(2013年7月1日～2014年6月30日)

#### PIMCOバミューダ・グローバル・ボンド・エクス・ジャパン・ファンド

#### PIMCOバミューダ・ グローバル・ボンド・ エクス・ジャパン・ファンド

(単位：千ドル)

投資収益：	
受取利息	9,099
関連ファンドに対する投資に係る配当金	0
雑収入	5
収益合計	9,104
費用：	
利息費用	21
費用合計	21
投資純利益	9,083
実現純利益(損失)：	
投資に係る実現純利益(外国税控除後*)	1,105
関連ファンドに対する投資に係る実現利益(損失)	0
為替デリバティブ取引または中央清算機関経由デリバティブ取引に係る実現純利益(損失)	92
相対デリバティブ取引に係る実現純利益(損失)	(1,454)
外貨建取引に係る実現純利益(損失)	744
純実現利益(損失)	487
未実現評価(損)益の純変動額：	
投資に係る未実現評価(損)益の純変動額(外国税控除後*)	19,954
関連ファンドに対する投資に係る未実現評価(損)益の純変動額	0
為替デリバティブ取引または中央清算機関経由デリバティブ取引に係る未実現評価(損)益の純変動額	1,335
相対デリバティブ取引に係る未実現評価(損)益の純変動額	660
外貨建資産および負債の換算に係る未実現評価(損)益の純変動額	(173)
未実現評価(損)益の純変動額	21,776
純利益	22,263

運用による純資産の純増

31,346

\* 外国源泉税

16

残高が0と表記されているものは、実際の金額を四捨五入した結果、千ドル未満となったものを含みます。

## (2) 投資有価証券明細表(2014年6月30日現在)

## PIMCOバミューダ・グローバル・ボンド・エクス・ジャパン・ファンド

	PRINCIPAL AMOUNT (000 <i>us</i> )	VALUE (000 <i>us</i> )		PRINCIPAL AMOUNT (000 <i>us</i> )	VALUE (000 <i>us</i> )		PRINCIPAL AMOUNT (000 <i>us</i> )	VALUE (000 <i>us</i> )
<b>INVESTMENTS IN SECURITIES 114.2%</b>								
<b>AUSTRALIA 1.1%</b>								
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 0.5%</b>								
GE Capital Australia Funding Pty Ltd.	AUD	400	\$		392			
Westpac Banking Corp.	\$	900			902			
					<b>1,294</b>			
<b>MORTGAGE-BACKED SECURITIES 0.2%</b>								
Crusade Euro Trust	AUD	100			93			
Crusade Global Trust		143			135			
Puma Finance Pty Ltd.		74			69			
Reds Trust		101			94			
SWAN Trust	\$	78			78			
		64			64			
	AUD	97			92			
TORRENS Trust		64			60			
					<b>685</b>			
<b>SOVEREIGN ISSUES 0.4%</b>								
New South Wales Treasury Corp.		1,000			1,251			
					<b>3,230</b>			
<b>AUSTRIA 0.8%</b>								
<b>SOVEREIGN ISSUES 0.8%</b>								
Austria Government Bond	EUR	400			566			
		1,100			1,793			
					<b>2,359</b>			
<b>AZERBAIJAN 0.2%</b>								
<b>SOVEREIGN ISSUES 0.2%</b>								
Republic of Azerbaijan International Bond	\$	600			621			
					<b>621</b>			
<b>BRAZIL 0.7%</b>								
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 0.3%</b>								
Petrobras Global Finance BV		800			824			
<b>SOVEREIGN ISSUES 0.4%</b>								
Brazil Government International Bond	EUR	900			1,277			
					<b>2,101</b>			
<b>CANADA 2.8%</b>								
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 0.7%</b>								
Rio Tinto Alcan, Inc.	\$	800			832			
Royal Bank of Canada	CAD	1,400	\$		1,403			
					<b>2,235</b>			
<b>SOVEREIGN ISSUES 2.1%</b>								
Canada Housing Trust No.1		600			560			
Province of British Columbia		300			283			
Province of Ontario		900			854			
		300			293			
	CAD	100			97			
		100			125			
Province of Quebec	\$	1,100			1,113			
	CAD	400			377			
		1,400			1,456			
		500			500			
	\$	500			551			
	CAD	100			121			
					<b>6,390</b>			
					<b>8,625</b>			
<b>CAYMAN ISLANDS 1.0%</b>								
<b>ASSET-BACKED SECURITIES 0.7%</b>								
Commercial Industrial Finance Corporation Funding Ltd.	\$	309			307			
Dryden XVI-Leveraged Loan CDO		375			373			
Goldentree Loan Opportunities V Ltd.		405			404			
Inwood Park CDO Ltd.		196			195			
Madison Park Funding I Ltd.		92			92			
Saturn CLO Ltd.		763			752			
					<b>2,123</b>			
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 0.3%</b>								
Tencent Holdings Ltd.		900			921			
					<b>3,044</b>			
<b>CHINA 0.5%</b>								
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 0.3%</b>								
CNOOC Curtis Funding No.1 Pty Ltd.		800			841			
					<b>841</b>			
<b>FRANCE 22.5%</b>								
<b>ASSET-BACKED SECURITIES 0.0%</b>								
Cars Alliance Auto Loans France F	EUR	106			145			
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 1.7%</b>								
BPCE S.A.	GBP	1,000			1,720			
Cie de Financement Foncier S.A.	\$	500	\$		512			
Credit Agricole Home Loan SFH		1,400			1,400			
Dexia Credit Local S.A.	EUR	1,000			1,371			
					<b>5,003</b>			
<b>SOVEREIGN ISSUES 20.8%</b>								
France Government Bond		9,900			13,904			
		22,200			31,160			
		4,500			6,860			
		700			1,122			
		3,500			5,274			
		1,600			2,985			
France Treasury Notes		1,300			1,868			
					<b>63,173</b>			
					<b>68,321</b>			
<b>GERMANY 5.7%</b>								
<b>ASSET-BACKED SECURITIES 0.4%</b>								
Red & Black Auto Germany 2		833			1,144			
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 1.5%</b>								
KFW	AUD	700			696			
		2,300			2,482			
Landwirtschaftliche Rentenbank		1,600			1,529			
		1,000			1,035			
					<b>5,742</b>			
<b>SOVEREIGN ISSUES 3.4%</b>								
FMS Wertmanagement	EUR	200			291			
		2,300			3,482			
	NOK	5,000			837			
	AUD	1,000			991			
Republic of Germany	EUR	2,300			3,372			
Republic of Germany Inflation-Linked Bond (a)		311			441			
		639			922			
					<b>10,336</b>			
					<b>17,222</b>			
<b>HONG KONG 0.3%</b>								
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 0.3%</b>								
CNOOC Finance 2012 Ltd.	\$	800			817			
					<b>817</b>			
<b>IRELAND 1.5%</b>								
<b>ASSET-BACKED SECURITIES 0.3%</b>								
Dryden XIV-Euro CLO PLC	EUR	183			248			

	PRINCIPAL AMOUNT (000s)	VALUE (000s)
<b>Magi Funding PLC</b>		
0.677% due 04/11/2021	EUR 122	\$ 167
<b>Race Point III Clo Ltd.</b>		
0.486% due 04/15/2020	\$ 530	528
		<b>943</b>
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 1.0%</b>		
<b>Cloverie PLC for Zurich Insurance Co. Ltd.</b>		
12.000% due 07/15/2014 (bl)	EUR 100	138
<b>Depfa ACS Bank</b>		
4.375% due 01/15/2015	1,900	2,656
<b>German Postal Pensions Securitisation PLC</b>		
3.375% due 01/18/2016	200	287
		<b>3,081</b>
<b>MORTGAGE-BACKED SECURITIES 0.2%</b>		
<b>Epic Opera Arlington Ltd.</b>		
0.778% due 07/28/2016	GBP 366	625
<b>Total Ireland</b>		<b>4,649</b>
(Cost \$4,559)		
<b>ITALY 0.1%</b>		
<b>SOVEREIGN ISSUES 0.1%</b>		
<b>Republic of Italy</b>		
6.000% due 08/04/2028	200	391
<b>Total Italy</b>		<b>391</b>
(Cost \$282)		
<b>JERSEY, CHANNEL ISLANDS 0.5%</b>		
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 0.5%</b>		
<b>WPP PLC</b>		
6.000% due 04/04/2017	800	1,508
<b>Total Jersey, Channel Islands</b>		<b>1,508</b>
(Cost \$1,060)		
<b>LUXEMBOURG 1.9%</b>		
<b>ASSET-BACKED SECURITIES 0.4%</b>		
<b>Silver Arrow S.A.</b>		
0.419% due 10/20/2021	EUR 961	1,316
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 1.5%</b>		
<b>Altice S.A.</b>		
7.250% due 05/15/2022	1,100	1,600
<b>Sberbank of Russia Via SB Capital S.A.</b>		
3.352% due 11/15/2019	2,100	2,880
		<b>4,480</b>
<b>Total Luxembourg</b>		<b>5,796</b>
(Cost \$5,670)		
<b>MEXICO 5.2%</b>		
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 0.0%</b>		
<b>BBVA Bancomer S.A.</b>		
4.500% due 03/10/2016	\$ 100	106
<b>SOVEREIGN ISSUES 5.2%</b>		
<b>Mexico Government International Bond</b>		
7.500% due 06/03/2027	MXN 43,400	3,803
7.750% due 05/29/2031	74,790	6,807
7.750% due 11/23/2034	5,200	461
8.000% due 12/07/2023	20,000	1,804
10.000% due 12/05/2024	29,100	3,001
		<b>15,676</b>
<b>Total Mexico</b>		<b>15,782</b>

	PRINCIPAL AMOUNT (000s)	VALUE (000s)
<b>(Cost \$15,134)</b>		
<b>NETHERLANDS 1.2%</b>		
<b>ASSET-BACKED SECURITIES 0.7%</b>		
<b>Bumper 4 NL Finance BV</b>		
1.413% due 05/20/2026	EUR 8	\$ 11
<b>Cadogan Square CLO III BV</b>		
0.627% due 01/17/2023	1,058	1,431
<b>Grosvenor Place CLO I BV</b>		
0.577% due 07/20/2021	42	58
<b>Halcyon Structured Asset Management European CLO BV</b>		
0.644% due 01/25/2023	480	652
<b>Harbourmaster CLO 4 BV</b>		
0.667% due 10/11/2019	1	2
		<b>2,154</b>
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 0.5%</b>		
<b>Bank Nederlandse Gemeenten</b>		
2.250% due 08/24/2016	1,000	1,429
<b>Total Netherlands</b>		<b>3,583</b>
(Cost \$3,532)		
<b>NEW ZEALAND 2.3%</b>		
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 0.3%</b>		
<b>BNZ International Funding Ltd.</b>		
3.125% due 11/23/2017	600	895
<b>SOVEREIGN ISSUES 2.0%</b>		
<b>New Zealand Government Bond</b>		
2.000% due 09/20/2025 (al)	NZD 2,760	2,347
5.000% due 03/15/2019	2,300	2,092
5.500% due 04/15/2023	1,600	1,512
		<b>5,951</b>
<b>Total New Zealand</b>		<b>6,846</b>
(Cost \$6,276)		
<b>NORWAY 0.8%</b>		
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 0.6%</b>		
<b>Eksportfinans ASA</b>		
2.375% due 05/25/2016	\$ 1,800	1,804
<b>SOVEREIGN ISSUES 0.2%</b>		
<b>Kommunalbanken A/S</b>		
4.750% due 04/12/2017	AUD 700	689
<b>Total Norway</b>		<b>2,493</b>
(Cost \$2,474)		
<b>SLOVAKIA 0.5%</b>		
<b>SOVEREIGN ISSUES 0.5%</b>		
<b>Slovakia Government Bond</b>		
0.421% due 11/16/2016	EUR 1,200	1,650
<b>Total Slovakia</b>		<b>1,650</b>
(Cost \$1,621)		
<b>SLOVENIA 4.3%</b>		
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 0.5%</b>		
<b>Nova Ljubljanska Banka d.d.</b>		
2.875% due 07/03/2017	1,200	1,638

	PRINCIPAL AMOUNT (000s)	VALUE (000s)
<b>SOVEREIGN ISSUES 3.8%</b>		
<b>Slovenia Government Bond</b>		
4.700% due 11/01/2016	EUR 1,900	\$ 2,820
5.250% due 02/18/2024	\$ 4,800	5,184
5.500% due 10/26/2022	3,100	3,406
		<b>11,410</b>
<b>Total Slovenia</b>		<b>13,048</b>
(Cost \$12,541)		
<b>SOUTH AFRICA 0.1%</b>		
<b>SOVEREIGN ISSUES 0.1%</b>		
<b>South Africa Government International Bond</b>		
8.000% due 12/21/2018	ZAR 3,800	363
<b>Total South Africa</b>		<b>363</b>
(Cost \$501)		
<b>SPAIN 14.9%</b>		
<b>MORTGAGE-BACKED SECURITIES 0.1%</b>		
<b>Bancaja 6 Fondo de Titulizacion de Activos</b>		
0.568% due 02/20/2036	EUR 90	118
<b>SOVEREIGN ISSUES 14.8%</b>		
<b>Instituto de Credito Oficial</b>		
4.000% due 12/08/2014	GBP 2,100	3,637
5.000% due 05/15/2015	NOK 3,500	582
<b>Junta de Castilla y Leon</b>		
6.270% due 02/19/2018	EUR 600	969
<b>Spain Government Bond</b>		
3.750% due 10/31/2018 (gl)	5,200	7,891
4.400% due 10/31/2023 (gl)	1,700	2,676
4.500% due 01/31/2018	5,100	7,853
5.150% due 10/31/2028	100	165
5.250% due 04/06/2029	GBP 100	183
5.400% due 01/31/2023	EUR 3,600	6,059
5.500% due 07/30/2017	8,700	13,598
<b>Xunta de Galicia</b>		
5.763% due 04/03/2017	900	1,397
		<b>45,010</b>
<b>Total Spain</b>		<b>45,128</b>
(Cost \$41,965)		
<b>SUPRANATIONAL 6.6%</b>		
<b>SOVEREIGN ISSUES 6.6%</b>		
<b>Council of Europe Development Bank</b>		
1.125% due 10/22/2018	5,400	7,613
<b>European Financial Stability Facility</b>		
1.750% due 06/27/2024	3,600	5,026
<b>European Investment Bank</b>		
6.000% due 08/06/2020	AUD 1,000	1,060
<b>European Union</b>		
2.750% due 09/21/2021	EUR 100	154
2.750% due 04/04/2022	3,300	5,063
3.500% due 06/04/2021	400	641
<b>Nordic Investment Bank</b>		
5.000% due 04/19/2022	AUD 500	504
<b>Total Supranational</b>		<b>20,061</b>
(Cost \$18,826)		
<b>SWEDEN 0.8%</b>		
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 0.5%</b>		
<b>Skandinaviska Enskilda Banken AB</b>		
3.000% due 06/20/2018	SEK 2,500	398

	PRINCIPAL AMOUNT (000s)	VALUE (000s)
<b>Stadshypotek AB</b>		
3.000% due 03/21/2018 SEK	4,000	636
<b>Sveriges Sakerstallda Obligationer AB</b>		
4.000% due 03/21/2018	1,000	165
<b>Swedbank Hypotek AB</b>		
3.750% due 12/20/2017	2,000	325
		<b>1,524</b>
<b>SOVEREIGN ISSUES 0.3%</b>		
<b>Sweden Government Bond</b>		
4.250% due 03/12/2019	5,500	947
<b>Total Sweden</b>		<b>2,471</b>
(Cost \$2,433)		
<b>UNITED KINGDOM 7.2%</b>		
<b>ASSET-BACKED SECURITIES 0.1%</b>		
<b>E-CARAT PLC</b>		
1.300% due 06/18/2020 GBP	207	354
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 1.5%</b>		
<b>British Sky Broadcasting Group PLC</b>		
9.500% due 11/15/2018	300	387
<b>Lloyds Bank PLC</b>		
12.000% due 12/16/2024 (b)	300	438
<b>Virgin Media Secured Finance PLC</b>		
5.500% due 01/15/2021 GBP	100	178
6.000% due 04/15/2021	1,100	1,989
<b>Yorkshire Building Society</b>		
3.250% due 09/22/2015 EUR	1,000	1,419
		<b>4,411</b>
<b>MORTGAGE-BACKED SECURITIES 2.7%</b>		
<b>Fosse Master Issuer PLC</b>		
2.628% due 10/18/2054 GBP	200	348
<b>Great Hall Mortgages PLC</b>		
0.690% due 06/18/2039	349	571
<b>Leek Finance Number Eighteen PLC</b>		
0.490% due 09/21/2038	1,051	1,090
<b>Mansard Mortgages PLC</b>		
1.208% due 12/15/2049 GBP	1,218	2,055
<b>Newgate Funding</b>		
0.842% due 12/15/2050 EUR	500	668
1.558% due 12/15/2050 GBP	400	669
1.808% due 12/15/2050	400	615
<b>Silk Road Finance Number Three PLC</b>		
1.903% due 06/21/2055	193	335
<b>Tenterden Funding PLC</b>		
2.053% due 03/21/2044	53	93
<b>Uropa Securities PLC</b>		
0.477% due 10/10/2040 EUR	1,364	1,843
<b>Windermere XI CMBS PLC</b>		
0.803% due 04/24/2017 GBP	5	8
		<b>8,295</b>
<b>SOVEREIGN ISSUES 2.9%</b>		
<b>United Kingdom Gilt</b>		
3.250% due 01/22/2044 (g)	3,000	4,965
4.250% due 06/07/2032	100	195
4.250% due 03/07/2036	200	390
4.250% due 12/07/2040	700	1,377
4.500% due 09/07/2034	400	806
4.500% due 12/07/2042	500	1,028
		<b>8,761</b>

	PRINCIPAL AMOUNT (000s)	VALUE (000s)
<b>Total United Kingdom</b>		<b>\$ 21,821</b>
(Cost \$19,307)		
<b>UNITED STATES 25.9%</b>		
<b>ASSET-BACKED SECURITIES 0.6%</b>		
<b>Access Group, Inc.</b>		
1.529% due 10/27/2025	896	903
<b>Massachusetts Educational Financing Authority</b>		
1.179% due 04/25/2038	160	161
<b>SLC Student Loan Trust</b>		
0.681% due 06/15/2017	26	26
<b>SLM Student Loan Trust</b>		
0.309% due 04/26/2021	141	141
0.431% due 12/17/2018	13	13
0.729% due 10/25/2017	183	184
1.729% due 04/25/2023	485	502
		<b>1,930</b>
<b>CORPORATE BONDS &amp; NOTES 5.1%</b>		
<b>Ally Financial, Inc.</b>		
4.625% due 06/26/2015	1,000	1,034
8.300% due 02/12/2015	500	522
<b>Altria Group, Inc.</b>		
9.700% due 11/10/2018	222	291
<b>AutoZone, Inc.</b>		
6.950% due 06/15/2016	1,000	1,113
<b>Bank of America Corp.</b>		
0.879% due 05/23/2017 EUR	100	136
7.750% due 04/30/2018 GBP	100	202
<b>Cardinal Health, Inc.</b>		
5.800% due 10/15/2016	1,000	1,107
<b>Computer Sciences Corp.</b>		
6.500% due 03/15/2018	1,000	1,159
<b>DR Horton, Inc.</b>		
5.250% due 02/15/2015	1,300	1,337
<b>H.J. Heinz Co.</b>		
4.250% due 10/15/2020	3,100	3,123
<b>HCA, Inc.</b>		
3.750% due 03/15/2019	1,000	1,011
<b>Historic TW, Inc.</b>		
8.050% due 01/15/2016	1,000	1,099
<b>International Lease Finance Corp.</b>		
6.500% due 09/01/2014	700	706
6.750% due 09/01/2016	600	667
<b>Lehman Brothers Holdings, Inc. (c)</b>		
0.000% due 11/16/2009	400	79
5.625% due 01/24/2013	100	20
6.875% due 05/02/2018	100	20
7.875% due 05/08/2018 GBP	100	37
<b>Macy's Retail Holdings, Inc.</b>		
7.875% due 07/15/2015	376	404
<b>Union Pacific Corp.</b>		
4.163% due 07/15/2022	875	955
<b>WM Covered Bond Program</b>		
4.000% due 09/27/2016 EUR	300	444
		<b>15,466</b>
<b>MORTGAGE-BACKED SECURITIES 4.0%</b>		
<b>Aegis Asset-Backed Securities Trust</b>		
0.572% due 06/25/2035	490	484

	PRINCIPAL AMOUNT (000s)	VALUE (000s)
<b>Alternative Loan Trust</b>		
0.342% due 09/25/2046 (c)	276	227
0.342% due 11/25/2046	352	281
0.352% due 06/25/2037	47	42
0.363% due 03/20/2046	38	29
0.363% due 07/20/2046 (c)	238	164
0.432% due 02/25/2037	48	39
1.623% due 11/25/2035	23	19
2.163% due 11/25/2035	24	19
6.000% due 10/25/2032	2	2
6.250% due 08/25/2037 (c)	386	320
6.500% due 06/25/2036 (c)	101	81
<b>American General Mortgage Loan Trust</b>		
5.150% due 03/25/2058	128	129
<b>American Home Mortgage Assets Trust</b>		
0.342% due 05/25/2046	227	173
<b>Banc of America Funding Trust</b>		
2.651% due 02/20/2036	517	521
2.734% due 10/20/2046 (c)	80	61
<b>Banc of America Mortgage Trust</b>		
2.765% due 05/25/2035	872	817
<b>Banc of America Re-REMIC Trust</b>		
5.645% due 02/17/2051	1,163	1,247
<b>Bear Stearns Adjustable Rate Mortgage Trust</b>		
2.250% due 08/25/2035	19	19
2.475% due 08/25/2033	9	9
2.580% due 03/25/2035	14	14
2.663% due 10/25/2035	98	98
5.151% due 08/25/2035	24	24
<b>Bear Stearns Alternative-A Trust (c)</b>		
2.360% due 01/25/2036	46	36
2.562% due 11/25/2035	28	22
2.699% due 06/25/2036	100	76
<b>Bear Stearns Asset-Backed Securities I Trust</b>		
0.260% due 11/25/2036	535	456
<b>Carrington Mortgage Loan Trust</b>		
0.472% due 10/25/2035	16	16
<b>Conseco Financial Corp.</b>		
7.320% due 03/15/2028	112	120
<b>Countrywide Home Loan Mortgage Pass-Through Trust</b>		
0.472% due 03/25/2035	20	16
2.610% due 08/25/2034	135	120
2.665% due 11/19/2033	16	16
5.500% due 11/25/2035	126	124
<b>Credit Suisse First Boston Mortgage Securities Corp.</b>		
2.526% due 08/25/2033	7	7
<b>Credit Suisse Mortgage Capital Trust</b>		
2.370% due 04/26/2038	800	780
6.500% due 07/26/2036	103	61
<b>Credit-Based Asset Servicing &amp; Securitization LLC</b>		
0.272% due 07/25/2037	13	8
<b>DBUBS Mortgage Trust (d)</b>		
0.320% due 11/10/2046	1,300	22
1.551% due 11/10/2046	3,199	96
<b>Extended Stay America Trust</b>		
0.951% due 12/05/2031	499	499
<b>FHLMC Structured Pass-Through Securities</b>		
1.324% due 10/25/2044	66	67

	PRINCIPAL AMOUNT (000s)	VALUE (000s)
<b>First NLC Trust</b>		
0.222% due 08/25/2037	\$ 27	\$ 14
<b>GMACM Mortgage Loan Trust</b>		
2.931% due 11/19/2035	139	136
<b>GP Portfolio Trust</b>		
1.102% due 02/15/2027	800	801
<b>GS Mortgage Securities Corp. II</b>		
2.537% due 11/10/2045 (d)	1,176	150
<b>GSR Mortgage Loan Trust</b>		
2.613% due 05/25/2035	679	636
<b>HarborView Mortgage Loan Trust</b>		
0.973% due 12/19/2036 (c)	158	129
2.491% due 05/19/2033	3	3
<b>Home Equity Mortgage Trust</b>		
6.000% due 01/25/2037 (c)	90	21
<b>Impac CMB Trust</b>		
0.812% due 03/25/2035	405	376
<b>JPMorgan Mortgage Trust</b>		
2.663% due 07/25/2035	136	126
5.107% due 11/25/2035	94	91
<b>Lavender Trust</b>		
6.250% due 10/26/2036	489	523
<b>Lehman XS Trust</b>		
0.300% due 04/25/2037 (c)	23	17
<b>Long Beach Mortgage Loan Trust</b>		
0.712% due 10/25/2034	2	1
<b>Merrill Lynch Mortgage Investors Trust</b>		
0.232% due 09/25/2037	10	3
0.272% due 02/25/2037	14	7
2.220% due 02/25/2033	6	5
<b>Morgan Stanley Asset-Backed Securities Capital I, Inc. Trust</b>		
0.212% due 05/25/2037	9	6
<b>Morgan Stanley Bank of America Merrill Lynch Trust</b>		
1.634% due 12/15/2048 (d)	2,650	177
<b>Morgan Stanley Re-REMIC Trust</b>		
5.997% due 08/12/2045	523	578
<b>Popular ABS Mortgage Pass-Through Trust</b>		
0.242% due 06/25/2047 (c)	14	13
<b>Residential Accredited Loans, Inc. Trust</b>		
0.302% due 02/25/2047	97	58
0.332% due 06/25/2046	43	20
<b>Residential Asset Securitization Trust</b>		
0.602% due 04/25/2035	81	63
<b>Securitized Asset-Backed Receivables LLC Trust</b>		
0.282% due 05/25/2037 (c)	19	14
<b>Structured Adjustable Rate Mortgage Loan Trust</b>		
2.518% due 08/25/2035	339	320
2.580% due 09/25/2035	402	367
<b>Structured Asset Mortgage Investments II Trust</b>		
0.342% due 07/25/2046	350	298
0.372% due 09/25/2047	300	243
<b>Thornburg Mortgage Securities Trust</b>		
1.402% due 06/25/2047	56	51
2.109% due 10/25/2043	86	85
5.750% due 06/25/2047	247	232

	PRINCIPAL AMOUNT (000s)	VALUE (000s)
<b>Wachovia Bank Commercial Mortgage Trust</b>		
0.292% due 06/15/2020	\$ 700	\$ 688
<b>WaMu Mortgage Pass-Through Certificates Trust</b>		
0.462% due 01/25/2045	14	14
1.523% due 08/25/2042	2	2
2.142% due 03/25/2033	6	6
<b>Washington Mutual Mortgage Loan Trust</b>		
1.320% due 05/25/2041	12	12
<b>Wells Fargo Mortgage-Backed Securities Trust</b>		
2.615% due 06/25/2035	24	24
2.615% due 04/25/2036	182	176
		<b>13,847</b>
<b>MUNICIPAL BONDS &amp; NOTES 0.2%</b>		
<b>California, Metropolitan Water District of Southern California Revenue Bonds, Series 2010</b>		
6.947% due 07/01/2040	200	233
<b>Pasadena, California, Public Financing Authority Lease Revenue Bonds, Series 2010</b>		
7.148% due 03/01/2043	300	389
		<b>622</b>
<b>U.S. GOVERNMENT AGENCIES 5.2%</b>		
<b>Fannie Mae</b>		
0.352% due 10/27/2037	100	100
0.502% due 09/25/2042	9	9
0.552% due 09/25/2032	10	9
0.652% due 12/25/2040	525	527
0.732% due 06/25/2041	448	451
1.324% due 11/01/2042	19	20
2.393% due 09/01/2019	2	2
3.500% due 07/25/2029 (e)	7,000	7,421
3.730% due 01/01/2018	2,000	2,091
5.150% due 07/01/2018	919	995
5.480% due 07/01/2018	300	331
5.700% due 08/01/2018	400	434
7.000% due 09/01/2036	23	26
<b>Freddie Mac</b>		
0.602% due 12/15/2031	3	3
<b>Small Business Administration</b>		
5.490% due 05/01/2028	95	105
5.600% due 09/01/2028	567	629
5.680% due 06/01/2028	271	306
6.220% due 12/01/2028	504	576
<b>Tennessee Valley Authority</b>		
5.880% due 04/01/2036	1,200	1,557
		<b>15,592</b>
<b>U.S. TREASURY OBLIGATIONS 10.2%</b>		
<b>Treasury Inflation Protected Securities (a)</b>		
0.125% due 07/15/2022 (i)	412	415
1.375% due 01/15/2020 (i)	110	120
1.750% due 01/15/2028	905	1,043
2.375% due 01/15/2025	377	458
2.500% due 01/15/2029	1,656	2,092
<b>U.S. Treasury Bonds</b>		
3.625% due 02/15/2044 (g)	6,900	7,283
3.750% due 11/15/2043	600	648
5.500% due 08/15/2028 (g)(h)	3,600	4,711
<b>U.S. Treasury Notes</b>		
1.750% due 10/31/2020	600	592
2.000% due 11/30/2020	1,900	1,899
2.000% due 02/15/2022	1,200	1,182
2.500% due 08/15/2023 (g)	10,500	10,564
		<b>31,007</b>

	PRINCIPAL AMOUNT (000s)	VALUE (000s)
<b>Total United States</b>		<b>\$ 78,464</b>
<b>(Cost \$76,280)</b>		
<b>SHORT-TERM INSTRUMENTS 5.0%</b>		
<b>CERTIFICATES OF DEPOSIT 1.8%</b>		
<b>China Construction Bank</b>		
0.913% due 07/29/2014	\$ 3,100	3,098
<b>Credit Suisse</b>		
0.547% due 08/24/2015	2,400	2,399
		<b>5,497</b>
<b>COMMERCIAL PAPER 1.8%</b>		
<b>Entergy Corp.</b>		
0.953% due 07/10/2014	2,700	2,700
<b>Federal Home Loan Bank</b>		
0.060% due 08/13/2014	200	200
0.065% due 09/19/2014	100	100
0.075% due 09/24/2014 (f)	2,600	2,600
		<b>5,600</b>
<b>TIME DEPOSITS 0.4%</b>		
<b>ANZ National Bank</b>		
0.030% due 07/01/2014	50	50
1.893% due 07/01/2014	AUD 13	12
<b>Bank of Nova Scotia</b>		
0.260% due 07/02/2014	CAD 94	88
<b>Brown Brothers Harriman &amp; Co.</b>		
0.030% due 07/01/2014	EUR 1	1
0.000% due 07/01/2014	DKK 4	1
0.005% due 07/01/2014	¥ 46	1
0.005% due 07/01/2014	SGD 3	2
0.039% due 07/01/2014	GBP 0	1
0.150% due 07/01/2014	SEK 4	1
0.260% due 07/02/2014	CAD 1	1
2.400% due 07/01/2014	NZD 14	13
3.250% due 07/01/2014	ZAR 14	1
<b>DBS Bank Ltd.</b>		
0.030% due 07/01/2014	\$ 176	176
<b>Deutsche Bank AG</b>		
1.893% due 07/01/2014	AUD 67	64
<b>DnB NORBank ASA</b>		
0.039% due 07/01/2014	GBP 81	139
<b>HSBC Bank</b>		
0.005% due 07/01/2014	SGD 3	2
0.039% due 07/01/2014	GBP 76	130
<b>JPMorgan Chase &amp; Co.</b>		
3.250% due 07/01/2014	ZAR 294	28
<b>National Australia Bank Ltd.</b>		
0.030% due 07/01/2014	EUR 62	84
<b>Nordea Bank AB</b>		
0.030% due 07/01/2014	\$ 141	141
<b>Sumitomo Mitsui Banking Corp.</b>		
0.030% due 07/01/2014	EUR 78	107
0.005% due 07/01/2014	¥ 7,842	77
		<b>1,120</b>
<b>U.S. TREASURY BILLS 1.6%</b>		
0.025% due 07/10/2014 (f)(i)	\$ 1,543	1,543
0.035% due 10/02/2014 (i)	711	711
0.045% due 10/09/2014 (i)(k)	211	211

	PRINCIPAL AMOUNT (000e)	VALUE (000e)
0.045% due 10/30/2014 (i)	\$ 18	\$ 18
0.062% due 12/11/2014 (i)	500	500
		<u>2,983</u>
<b>Total Short-Term Instruments</b> (Cost \$15,200)		<u>15,200</u>
<b>Total Investments in Securities 114.2%</b> (Cost \$329,880)	\$ 346,435	
<b>Financial Derivative</b> Instruments (h)(j) (0.4%) (Cost or Premiums, net \$(1,015))		(1,052)
<b>Other Assets and Liabilities, net (13.8%)</b>		(41,871)
<b>Net Assets 100.0%</b>		<u>\$ 303,512</u>

**NOTES TO SCHEDULE OF INVESTMENTS (AMOUNTS IN THOUSANDS\*, EXCEPT NUMBER OF CONTRACTS):**

- \* A zero balance may reflect actual amounts rounding to less than one thousand.  
(a) Principal amount of security is adjusted for inflation.  
(b) Perpetual maturity, date shown represents next contractual call date.  
(c) Security is in default.  
(d) Interest only security.  
(e) When-issued security.  
(f) Coupon represents a weighted average rate.

## 「ニッセイマネーマーケット マザーファンド」の状況

## 貸借対照表

(単位：円)

	(平成26年3月17日現在)	(平成26年9月17日現在)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	10,220,539	10,221,667
国債証券	39,997,988	39,998,880
流動資産合計	50,218,527	50,220,547
資産合計	50,218,527	50,220,547
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	162	306
流動負債合計	162	306
負債合計	162	306
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	50,110,430	50,101,287
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金 ( )	107,935	118,954
純資産合計	50,218,365	50,220,241
負債純資産合計	50,218,527	50,220,547

## 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	国債証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。ただし、買付後の最初の利払日までは個別法に基づいております。 時価評価にあたっては、価格情報提供会社の提供する価額等で評価しております。ただし、償還までの残存期間が1年以内の債券については、償却原価法によっております。
--------------------	--

## (貸借対照表に関する注記)

項目	(平成26年3月17日現在)	(平成26年9月17日現在)
1. 受益権総口数	50,110,430口	50,101,287口
2. 1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.0022円 (10,022円)	1.0024円 (10,024円)

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	(平成26年3月17日現在)	(平成26年9月17日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありませぬ。	同左
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 (重要な会計方針に係る事項に関する注記)にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 該当事項はありません。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)は短期間で決済されるため、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。	同左
3. 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もあります。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によつた場合、当該価額が異なることもあります。	同左

## (有価証券に関する注記)

該当事項はありません。

## (デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

## (その他の注記)

## 開示対象ファンドの開示対象期間における当ファンドの元本額の変動及び計算日の元本の内訳

項目	(平成26年3月17日現在)	(平成26年9月17日現在)
開示対象ファンドの開示対象期間の期首元本額	50,034,054円	50,110,430円
開示対象ファンドの開示対象期間中の追加設定元本額	89,853円	- 円
開示対象ファンドの開示対象期間中の一部解約元本額	13,477円	9,143円
元本の内訳		
ファンド名		
ニッセイグローバル好配当株式プラス(毎月決算型)	10,000円	10,000円
ニッセイマネーマーケットファンド(適格機関投資家限定)	49,960,637円	49,951,494円
ニッセイ豪州ハイ・インカム株式ファンド(毎月決算型)	9,994円	9,994円
ニッセイ米ドル建て短期ハイ・イールド債券ファンド 通貨プレミアムコース	9,987円	9,987円
ニッセイ米ドル建て短期ハイ・イールド債券ファンド 為替ヘッジありコース	9,987円	9,987円
ビムコ世界債券戦略ファンド(毎月決算型) Aコース(為替ヘッジあり)	9,986円	9,986円
ビムコ世界債券戦略ファンド(毎月決算型) Bコース(為替ヘッジなし)	9,986円	9,986円
ビムコ世界債券戦略ファンド(年1回決算型) Cコース(為替ヘッジあり)	9,984円	9,984円
ビムコ世界債券戦略ファンド(年1回決算型) Dコース(為替ヘッジなし)	9,984円	9,984円
ニッセイアメリカ高配当株ファンド(毎月決算型)	9,984円	9,984円
ニッセイアメリカ高配当株ファンド(年2回決算型)	9,984円	9,984円
ニッセイ世界高配当株ファンド(毎月決算型)	9,984円	9,984円
ニッセイ世界高配当株ファンド(年2回決算型)	9,984円	9,984円
通貨選択型ニッセイ世界高配当株ファンド(毎月決算型)	9,984円	9,984円
通貨選択型ニッセイ世界高配当株ファンド(年2回決算型)	9,984円	9,984円
ニッセイ米ドル建て短期ハイ・イールド債券ファンド 為替ヘッジなしコース	9,981円	9,981円
計	50,110,430円	50,101,287円

## 4【委託会社等の概況】

### （1）【資本金の額】

平成26年10月末現在の委託会社の資本金は、100億円です。  
委託会社が発行する株式の総数は13万1,560株で、うち発行済株式総数は10万8,448株です。

### （2）【事業の内容及び営業の状況】

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務を行っています。

平成26年10月末現在、委託会社が運用するファンドの本数および純資産総額合計額は以下の通りです（ファンド数、純資産総額合計額とも親投資信託を除きます）。

種類	ファンド数（本）	純資産総額合計額 （単位：億円）
追加型株式投資信託	237	29,387
追加型公社債投資信託	0	0
単位型株式投資信託	25	3,348
単位型公社債投資信託	0	0
合計	262	32,735

純資産総額合計額の金額については、億円未満の端数を切り捨てて記載しておりますので、表中の個々の金額の合計と合計欄の金額とは一致しないことがあります。

### （3）【その他】

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

## 5【委託会社等の経理状況】

### 1.財務諸表の作成方法について

委託会社であるニッセイアセットマネジメント株式会社（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。）第2条および「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。）に基づいて作成しております。

### 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（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）の財務諸表について有限責任監査法人トーマツによる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

当事業年度

(平成25年3月31日)

(平成26年3月31日)

## 資産の部

## 流動資産

現金・預金		1,199,671		1,509,845
有価証券		6,810,580		7,325,806
前払費用	1	420,669	1	207,351
未収委託者報酬		1,578,598		1,897,225
未収運用受託報酬	1	957,692	1	1,419,102
未収投資助言報酬	1	158,845	1	190,027
繰延税金資産		360,157		406,503
その他		50,805		26,376
流動資産合計		11,537,020		12,982,239

## 固定資産

## 有形固定資産

建物	2	123,366	2	102,335
車両	2	1,731	2	1,009
器具備品	2	125,394	2	105,718
有形固定資産合計		250,493		209,063

## 無形固定資産

ソフトウェア		1,068,747		949,954
ソフトウェア仮勘定		51,802		28,053
その他		8,139		8,107
無形固定資産合計		1,128,689		986,115

## 投資その他の資産

投資有価証券		28,546,974		31,159,584
関係会社株式		66,222		66,222
差入保証金	1	285,266	1	284,888
繰延税金資産		172,442		160,839
その他		17		17

投資その他の資産合計		29,070,923		31,671,552
------------	--	------------	--	------------

固定資産合計		30,450,106		32,866,731
--------	--	------------	--	------------

資産合計		41,987,127		45,848,971
------	--	------------	--	------------

## 負債の部

## 流動負債

預り金		29,275		29,930
未払償還金		144,737		137,842
未払手数料	1	587,015	1	711,826
未払運用委託報酬		488,571		508,934
未払投資助言報酬		163,129		310,490
その他未払金	1	219,369	1	248,117
未払費用	1	80,370	1	79,355
未払法人税等		437,800		1,283,286
前受運用受託報酬		58		-
賞与引当金		745,159		769,569
その他		68,729		168,940
流動負債合計		2,964,217		4,248,293

## 固定負債

退職給付引当金		929,869		1,106,561
役員退職慰労引当金		12,650		19,950
固定負債合計		942,519		1,126,511

## 負債合計

負債合計		3,906,737		5,374,805
------	--	-----------	--	-----------

## 純資産の部

## 株主資本

資本金		10,000,000		10,000,000
-----	--	------------	--	------------

## 資本剰余金

資本準備金		8,281,840		8,281,840
-------	--	-----------	--	-----------

資本剰余金合計		8,281,840		8,281,840
---------	--	-----------	--	-----------

## 利益剰余金

利益準備金		139,807		139,807
-------	--	---------	--	---------

## その他利益剰余金

配当準備積立金		120,000		120,000
---------	--	---------	--	---------

研究開発積立金		70,000		70,000
---------	--	--------	--	--------

別途積立金		350,000		350,000
-------	--	---------	--	---------

繰越利益剰余金		18,272,607		20,276,469
---------	--	------------	--	------------

利益剰余金合計		18,952,414		20,956,276
---------	--	------------	--	------------

株主資本合計		37,234,254		39,238,116
--------	--	------------	--	------------

評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	846,135	1,236,049
評価・換算差額等合計	846,135	1,236,049
純資産合計	38,080,390	40,474,166
負債・純資産合計	41,987,127	45,848,971

## (2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	9,738,507	12,436,743
運用受託報酬	5,029,976	6,674,387
投資助言報酬	681,350	791,350
業務受託料	47,100	47,100
営業収益計	15,496,935	19,949,580
営業費用		
支払手数料	4,096,763	5,367,041
広告宣伝費	4,527	13,397
公告費	-	161
調査費	3,009,996	3,767,832
支払運用委託報酬	1,372,587	1,587,647
支払投資助言報酬	751,264	1,228,668
委託調査費	44,108	66,025
調査費	842,036	885,490
委託計算費	104,631	128,890
営業雑経費	447,523	538,997
通信費	56,472	55,199
印刷費	142,821	147,275
協会費	19,986	20,172
その他営業雑経費	228,242	316,349
営業費用計	7,663,442	9,816,320
一般管理費		
役員報酬	1 57,777	1 63,866
給料・手当	2,915,416	2,906,149

賞与引当金繰入額	726,623	766,843
賞与	224,092	248,914
福利厚生費	559,429	569,577
退職給付費用	208,549	241,558
役員退職慰労引当金繰入額	7,100	7,300
その他人件費	121,504	97,103
不動産賃借料	619,902	574,467
その他不動産経費	26,829	26,330
交際費	11,456	14,005
旅費交通費	74,226	79,754
固定資産減価償却費	583,306	511,498
租税公課	80,741	93,822
業務委託費	163,637	208,262
器具備品費	134,449	143,717
保守料	88,640	83,044
保険料	60,440	59,043
諸経費	41,887	48,305
一般管理費計	6,706,012	6,743,562
営業利益	1,127,480	3,389,697
営業外収益		
受取利息	172	166
有価証券利息	86,415	76,250
受取配当金	79,789	81,042
為替差益	-	20,176
補助金収入	9,500	-
その他営業外収益	10,147	13,559
営業外収益計	186,025	191,194
営業外費用		
為替差損	15,251	-
控除対象外消費税	5,693	4,451
その他営業外費用	646	1,182
営業外費用計	21,591	5,634
経常利益	1,291,913	3,575,257
特別利益		
投資有価証券売却益	125,271	1,377
投資有価証券償還益	1,755	102,298
特別利益計	127,026	103,675
特別損失		

投資有価証券売却損		400,864		-
投資有価証券償還損		4,005		6,903
固定資産除却損	3	8,268	3	8,924
事故損失賠償金	2	58	2	2,387
寄付金		-		142,550
特別損失計		413,196		160,764
税引前当期純利益		1,005,743		3,518,168
法人税、住民税及び事業税		557,322		1,474,066
法人税等調整額		125,815		95,320
法人税等合計		431,507		1,378,745
当期純利益		574,236		2,139,422

## ( 3 ) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本									株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益準備 金	利益剰余金				利益剰余 金合計	
		資本準備 金	資本剰余 金合計		その他利益剰余金					
					配当準備 積立金	研究開発 積立金	別途積立 金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	10,000,000	8,281,840	8,281,840	139,807	120,000	70,000	350,000	17,833,930	18,513,737	36,795,577
当期変動額										
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	-	135,560	135,560	135,560
当期純利益	-	-	-	-	-	-	-	574,236	574,236	574,236
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	-	438,676	438,676	438,676
当期末残高	10,000,000	8,281,840	8,281,840	139,807	120,000	70,000	350,000	18,272,607	18,952,414	37,234,254

	評価・換算差額等		純資産 合計
	その他有価証 券評価差額金	評価・換算差 額等合計	
当期首残高	280,116	280,116	37,075,694
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	135,560
当期純利益	-	-	574,236
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	566,019	566,019	566,019
当期変動額合計	566,019	566,019	1,004,695
当期末残高	846,135	846,135	38,080,390

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本									株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益準備 金	利益剰余金				利益剰余 金合計	
		資本準備 金	資本剰余 金合計		その他利益剰余金					
					配当準備 積立金	研究開発 積立金	別途積立 金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	10,000,000	8,281,840	8,281,840	139,807	120,000	70,000	350,000	18,272,607	18,952,414	37,234,254
当期変動額										
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	-	135,560	135,560	135,560
当期純利益	-	-	-	-	-	-	-	2,139,422	2,139,422	2,139,422
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	-	2,003,862	2,003,862	2,003,862
当期末残高	10,000,000	8,281,840	8,281,840	139,807	120,000	70,000	350,000	20,276,469	20,956,276	39,238,116

	評価・換算差額等		純資産 合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差 額等合計	
当期首残高	846,135	846,135	38,080,390
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	135,560
当期純利益	-	-	2,139,422
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	389,913	389,913	389,913
当期変動額合計	389,913	389,913	2,393,775
当期末残高	1,236,049	1,236,049	40,474,166

## 注記事項

### （重要な会計方針）

#### 1．有価証券の評価基準及び評価方法

##### 満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）によっております。

##### その他有価証券

##### 時価のあるもの

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

##### 時価のないもの

…移動平均法に基づく原価法によっております。

##### 関係会社株式

移動平均法に基づく原価法によっております。

#### 2．固定資産の減価償却の方法

##### 有形固定資産

定率法によっております。

主な耐用年数は、建物3～15年、車両6年、器具備品2～20年であります。

##### 無形固定資産

定額法によっております。

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

#### 3．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期末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。

## 4. 引当金の計上基準

## 賞与引当金

従業員への賞与の支給に充てるため、当期末在籍者に対する支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

## 退職給付引当金

従業員への退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額(簡便法により自己都合退職による期末要支給額の100%)を計上しております。

なお受入出向者については、退職給付負担金を出向元に支払っているため、退職給付引当金は計上しておりません。

## 役員退職慰労引当金

役員への退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

## 5. リース取引の処理方法

平成19年3月31日以前に契約をした、リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

## 6. 消費税及び地方消費税の会計処理

税抜方式によっております。

## (貸借対照表関係)

1. 関係会社に対する資産及び負債は以下のとおりであり、すべて親会社に対するものであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
前払費用	54,152千円	46,554千円
未収運用受託報酬	493,954	738,331
未収投資助言報酬	133,324	151,082
差入保証金	280,262	280,263
未払手数料	112,306	145,292
その他未払金	35,771	61,527
未払費用	12,606	7,311

2. 有形固定資産の減価償却累計額は以下のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
建物	232,440千円	254,648千円
車両	5,282	6,004
器具備品	599,393	520,399
計	837,116	781,053

## (損益計算書関係)

1. 役員報酬の限度額は以下のとおりであります。

取締役	180,000千円
監査役	40,000千円

2. 事故損失賠償金は、当社の事務処理誤り等により受託資産に生じた損失を当社が賠償したものであります。

## 3. 固定資産除却損の内訳は以下のとおりであります。

	前事業年度	当事業年度
	(自 平成24年4月 1日 至 平成25年3月31日)	(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
器具備品	3,568千円	8,924千円
その他	4,700	-
計	8,268	8,924

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数

	当事業年度期首 株式数 (株)	当事業年度 増加株式数 (株)	当事業年度 減少株式数 (株)	当事業年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	108,448	-	-	108,448
合計	108,448	-	-	108,448

## 2. 配当に関する事項

## 配当金支払額

平成24年6月25日開催の定時株主総会決議による配当に関する事項

株式の種類	普通株式
配当金の総額	135,560千円
1株当たり配当額	1,250円
基準日	平成24年3月31日
効力発生日	平成24年6月25日

基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

平成25年6月24日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

株式の種類	普通株式
配当金の総額	135,560千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	1,250円
基準日	平成25年3月31日
効力発生日	平成25年6月24日

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数

	当事業年度期首 株式数 (株)	当事業年度 増加株式数 (株)	当事業年度 減少株式数 (株)	当事業年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	108,448	-	-	108,448
合計	108,448	-	-	108,448

## 2. 配当に関する事項

## 配当金支払額

平成25年6月24日開催の定時株主総会決議による配当に関する事項

株式の種類	普通株式
配当金の総額	135,560千円
1株当たり配当額	1,250円
基準日	平成25年3月31日
効力発生日	平成25年6月24日
基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの 平成26年6月26日開催の定時株主総会において、次のとおり決議することを予定しております。	

株式の種類	普通株式
配当金の総額	135,560千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	1,250円
基準日	平成26年3月31日
効力発生日	平成26年6月26日

## （リース取引関係）

## 1. ファイナンス・リース取引

## 所有権移転外ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引は、リース取引開始日が「リース取引に関する会計基準」適用初年度開始前であるため、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理によっております。

リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額（単位：千円）

	前事業年度（平成25年3月31日）		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
器具備品	862	589	273

（単位：千円）

	当事業年度（平成26年3月31日）		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
器具備品	862	762	100

未経過リース料期末残高相当額等

（単位：千円）

	前事業年度 （平成25年3月31日）	当事業年度 （平成26年3月31日）
1年内	186	107
1年超	108	0
合計	295	107

支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

（単位：千円）

	前事業年度 （自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）	当事業年度 （自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）
支払リース料	186	186
減価償却費相当額	172	172
支払利息相当額	12	6

減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

（金融商品関係）

1．金融商品の状況に関する事項

当社は、自己勘定の資金運用にあたっては、資金運用規則に沿って、慎重な資金管理、資本金の保全、投機の回避に十分に留意しております。また、資金の管理にあたっては、投資信託委託会社としての業務により当社が受け入れる投資信託財産に属する金銭等との混同を来たさないよう、分離して行っております。

投資有価証券は主として利付国債と自社設定投資信託であります。これらは金利の変動リスク及び市場価格の変動リスクに晒されております。自己資金運用に係るリスク管理等については、資金運用規則のほか自己資金運用に係るリスク管理規程に従い、適切なリスク管理を図っております。

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25年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表 計上額	時価	差額
現金・預金	1,199,671	1,199,671	-
有価証券			
満期保有目的の債券	4,010,860	4,020,850	9,989
その他有価証券	2,799,720	2,799,720	-
投資有価証券			
満期保有目的の債券	21,902,802	22,023,000	120,197
その他有価証券	6,576,671	6,576,671	-

当事業年度（平成26年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表 計上額	時価	差額
現金・預金	1,509,845	1,509,845	-
有価証券			
満期保有目的の債券	4,626,076	4,632,360	6,283
その他有価証券	2,699,730	2,699,730	-
投資有価証券			
満期保有目的の債券	23,227,190	23,229,720	72,529
その他有価証券	7,864,894	7,864,894	-

（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

現金・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。

有価証券

これらの時価について、決算日の市場価格等によっております。  
投資有価証券

これらの時価について、決算日の市場価格等によっております。

(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

(単位：千円)

区分	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
非上場株式	67,500	67,500
関係会社株式	66,222	66,222

非上場株式については、市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「投資有価証券 其他有価証券」には含めておりません。

また、関係会社株式は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もること等ができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

(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25年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金・預金	1,199,671	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 満期保有目的の債券				
国債・地方債等	4,000,000	21,800,000	-	-
其他有価証券のうち満期があるもの その他(注)	3,606,000	2,706,150	989,200	-
合計	8,805,671	24,506,150	989,200	-

(注) 投資信託受益証券、国庫短期証券等であります。

当事業年度(平成26年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金・預金	1,509,845	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 満期保有目的の債券				
国債・地方債等	4,600,000	23,200,000	-	-
其他有価証券のうち満期があるもの その他(注)	4,888,361	3,035,620	1,624,417	3,044
合計	10,998,206	26,235,620	1,624,417	3,044

(注) 投資信託受益証券、国庫短期証券等であります。

(有価証券関係)

1. 満期保有目的の債券

## 前事業年度(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	25,913,663	26,043,000	130,186
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	25,913,663	26,043,000	130,186
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		25,913,663	26,043,000	130,186

## 当事業年度(平成26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	26,554,298	26,634,680	80,381
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	26,554,298	26,634,680	80,381
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	1,298,967	1,297,400	1,567
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	1,298,967	1,297,400	1,567
合計		27,853,266	27,932,080	78,813

## 2. その他有価証券

## 前事業年度(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	2,799,720	2,799,436	283
	国債・地方債等	2,799,720	2,799,436	283
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3)その他(注1)	5,851,826	4,439,350	1,412,476
	小計	8,651,546	7,238,786	1,412,760

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（注1）	724,845	808,500	83,654
	小計	724,845	808,500	83,654
合計		9,376,391	8,047,286	1,329,105

当事業年度（平成26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	1,799,820	1,799,764	55
	国債・地方債等	1,799,820	1,799,764	55
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3)その他（注1）	7,295,640	5,502,350	1,793,290
	小計	9,095,460	7,302,114	1,793,345
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	899,910	899,912	2
	国債・地方債等	899,910	899,912	2
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3)その他（注1）	569,254	583,000	13,745
	小計	1,469,164	1,482,912	13,748
合計		10,564,624	8,785,027	1,779,597

（注1）投資信託受益証券等であります。

（注2）非上場株式、関係会社株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上記の「その他有価証券」には含めておりません。

区分	前事業年度 （自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）	当事業年度 （自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）
非上場株式	67,500千円	67,500千円
関係会社株式	66,222千円	66,222千円

### 3. 売却したその他有価証券

前事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計（千円）	売却損の合計（千円）
(1)株式	-	-	-
(2)債券	-	-	-

(3)その他	2,175,318	125,271	400,864
合計	2,175,318	125,271	400,864

当事業年度(自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)

種類	売却額(千円)	売却益の合計(千円)	売却損の合計(千円)
(1)株式	-	-	-
(2)債券	-	-	-
(3)その他	256,377	1,377	-
合計	256,377	1,377	-

(デリバティブ取引関係)

当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

(退職給付関係)

前事業年度(自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度である退職一時金制度と確定拠出型年金制度を採用しております。退職一時金制度については、年俸制総合職および一般職を制度対象としております。なお、受入出向者については、退職給付負担金を支払っております。

2. 退職給付債務に関する事項

(1)退職給付債務	929,869千円
(2)退職給付引当金	929,869千円

(注)当社は退職給付債務の算定方法として簡便法を採用しております。

3. 退職給付費用に関する事項

(1)勤務費用	186,034千円
(2)退職給付負担金	22,515千円

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

当社は簡便法によっているため、該当事項はありません。

当事業年度(自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度である退職一時金制度と確定拠出型年金制度を採用しております。退職一時金制度については、年俸制総合職および一般職を制度対象としております。受入出向者については、退職給付負担金を支払っております。

なお、当社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算してあります。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1)簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	929,869 千円
退職給付費用	212,344
退職給付の支払額	35,652
退職給付引当金の期末残高	1,106,561

## (2) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	212,344 千円
----------------	------------

## 3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、44,191千円であります。

## (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25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
(流動資産)		
繰延税金資産		
賞与引当金	283,235 千円	274,274 千円
未払事業税	38,976	98,319
その他	38,054	33,928
繰延税金資産合計	360,265	406,523
繰延税金負債		
有価証券評価差額	107	19
繰延税金負債合計	107	19
繰延税金資産の純額	360,157	406,503
(固定資産)		
繰延税金資産		
退職給付引当金	333,409	394,378
役員退職慰労引当金	2,339	3,835
税務上の繰延資産償却超過額	4,508	7,110
投資有価証券評価損	492,770	486,598

投資有価証券評価差額	31,716	4,898
その他	3,505	2,461
小計	868,247	899,283
評価性引当額	95,324	97,929
繰延税金資産合計	772,923	801,354
繰延税金負債		
特別分配金否認	85,903	92,089
投資有価証券評価差額	514,578	548,424
繰延税金負債合計	600,481	640,514
繰延税金資産の純額	172,442	160,839

## 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 (平成25年3月31日)		当事業年度 (平成26年3月31日)	
法定実効税率	38.01	%	法定実効税率	38.01 %
(調整)			(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.38		交際費等永久に損金に算入されない項目	0.15
住民税均等割	0.58		住民税均等割	0.17
税率変更に伴う影響	3.66		税率変更に伴う影響	0.98
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.44		その他	0.11
その他	0.71		税効果会計適用後の法人税等の負担率	39.19
税効果会計適用後の法人税等の負担率	42.90			

## 3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成26年法律第10号）が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないこととなりました。これに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異について、前事業年度の38.01%から35.64%に変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が19,365千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が34,514千円、その他有価証券評価差額金が15,149千円、それぞれ増加しております。

(セグメント情報等)

[セグメント情報]

当社は、資産運用業の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24年4月1日 至平成25年3月31日）

## 1．サービスごとの情報

当社は、資産運用業の区分の外部顧客に対する営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 2．地域ごとの情報

## (1) 営業収益

当社は、本邦の外部顧客に対する営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## (2) 有形固定資産

当社は、本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 3．主要な顧客ごとの情報

（単位：千円）

顧客の名称	営業収益
日本生命保険相互会社	2,745,589

当事業年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

## 1．サービスごとの情報

当社は、資産運用業の区分の外部顧客に対する営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 2．地域ごとの情報

## (1) 営業収益

当社は、本邦の外部顧客に対する営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## (2) 有形固定資産

当社は、本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 3．主要な顧客ごとの情報

（単位：千円）

顧客の名称	営業収益
日本生命保険相互会社	3,851,374

## [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]

該当事項はありません。

## [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]

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]

該当事項はありません。

## (関連当事者との取引)

## 1 関連当事者との取引

財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等に限る。）等

## 前事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の被所有割合	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)
						役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	日本生命保険相互会社	大阪府大阪市中央区	250,000	生命保険業	(被所有)直接 90.00%	兼任有 出向有 転籍有	営業取引	運用受託報酬の受取	2,098,663	未収運用受託報酬	493,954
								投資助言報酬の受取	599,826	未収投資助言報酬	133,324
								業務受託料の受取	47,100	-	-
								関係会社株式の取得	66,222	-	-

## 当事業年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の被所有割合	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)
						役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	日本生命保険相互会社	大阪府大阪市中央区	250,000	生命保険業	(被所有)直接 90.00%	兼任有 出向有 転籍有	営業取引	運用受託報酬の受取	3,139,318	未収運用受託報酬	738,331
								投資助言報酬の受取	664,956	未収投資助言報酬	151,082
								業務受託料の受取	47,100	-	-

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

取引条件は第三者との取引価格を参考に、一般的取引条件と同様に決定しております。

## 2 親会社に関する注記

## 親会社情報

日本生命保険相互会社（非上場）

## (1株当たり情報)

	前事業年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)	当事業年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)
1株当たり純資産額	351,139円62銭	373,212円65銭
1株当たり当期純利益金額	5,295円04銭	19,727円63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。

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24年4月1日 至平成25年3月31日)	当事業年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)
当期純利益	574,236千円	2,139,422千円
普通株主に帰属しない金額	-	-
普通株式に係る当期純利益	574,236千円	2,139,422千円
期中平均株式数	108千株	108千株

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書

平成26年6月6日

ニッセイアセットマネジメント株式会社

取締役会

御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	小暮和敏	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	大竹 新	印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているニッセイアセットマネジメント株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第19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、ニッセイアセットマネジメント株式会社の平成26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

- 
- 1．上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（ニッセイアセットマネジメント株式会社）が別途保管しております。
  - 2．XBRLデータは監査の対象には含まれておりません。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成26年11月7日

ニッセイアセットマネジメント株式会社

取締役会

御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員

公認会計士

山田信之

印

業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているピムコ世界債券戦略ファンド（年1回決算型）Cコース（為替ヘッジあり）の平成26年3月18日から平成26年9月17日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

## 中間財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない中間財務諸表を作成し有用な情報を表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

## 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した中間監査に基づいて、独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

中間監査においては、中間財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するために年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。中間監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。また、中間監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め中間財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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

## 中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、ピムコ世界債券戦略ファンド（年1回決算型）Cコース（為替ヘッジあり）の平成26年9月

17日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間(平成26年3月18日から平成26年9月17日まで)の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

#### その他の事項

ピムコ世界債券戦略ファンド(年1回決算型)Cコース(為替ヘッジあり)の平成26年3月17日をもって終了した前計算期間の中間計算期間に係る中間財務諸表について中間監査は実施されていない。

#### 利害関係

ニッセイアセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

- 
1. 上記は中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(ニッセイアセットマネジメント株式会社)が別途保管しております。
  2. X B R L データは中間監査の対象には含まれておりません。

## 独立監査人の中間監査報告書

平成26年11月7日

ニッセイアセットマネジメント株式会社

取締役会

御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員

公認会計士

山田信之

印

業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているピムコ世界債券戦略ファンド（年1回決算型）Dコース（為替ヘッジなし）の平成26年3月18日から平成26年9月17日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

### 中間財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない中間財務諸表を作成し有用な情報を表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した中間監査に基づいて、独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

中間監査においては、中間財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するために年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。中間監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。また、中間監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め中間財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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

### 中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、ピムコ世界債券戦略ファンド（年1回決算型）Dコース（為替ヘッジなし）の平成26年9月

17日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間(平成26年3月18日から平成26年9月17日まで)の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

#### その他の事項

ピムコ世界債券戦略ファンド(年1回決算型)Dコース(為替ヘッジなし)の平成26年3月17日をもって終了した前計算期間の中間計算期間に係る中間財務諸表について中間監査は実施されていない。

#### 利害関係

ニッセイアセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

- 
1. 上記は中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(ニッセイアセットマネジメント株式会社)が別途保管しております。
  2. X B R L データは中間監査の対象には含まれておりません。