【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28年４月18日**
【発行者名】	**大和住銀投信投資顧問株式会社**
【代表者の役職氏名】	**代表取締役社長　後藤　正明**
【本店の所在の場所】	**東京都千代田区霞が関三丁目２番１号**
【事務連絡者氏名】	**植松　克彦**
【電話番号】	03-6205-0200
【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】	**エマージング・ボンド・ファンド・カナダドルコース（毎月分配型）** **エマージング・ボンド・ファンド・メキシコペソコース（毎月分配型）**
【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】	**各々につき、２兆円を上限とします。**
【縦覧に供する場所】	**該当ありません。**

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成27年10月16日付をもって提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。なお、平成28年２月５日付をもって提出した有価証券届出書の訂正届出書により訂正済み。）の記載事項のうち、有価証券報告書の提出等に伴う訂正事項がありますので、本訂正届出書を提出するものであります。

2【訂正個所および訂正事項】

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
下線部は訂正部分を示します。
＜訂正前＞
(１)ファンドの目的及び基本的性格

（以下略）

③ファンドの特色

（以下略）

（以下略）

（以下略）

(３)ファンドの仕組み

（以下略）

②委託会社等の概況（平成27年８月末現在）

（以下略）

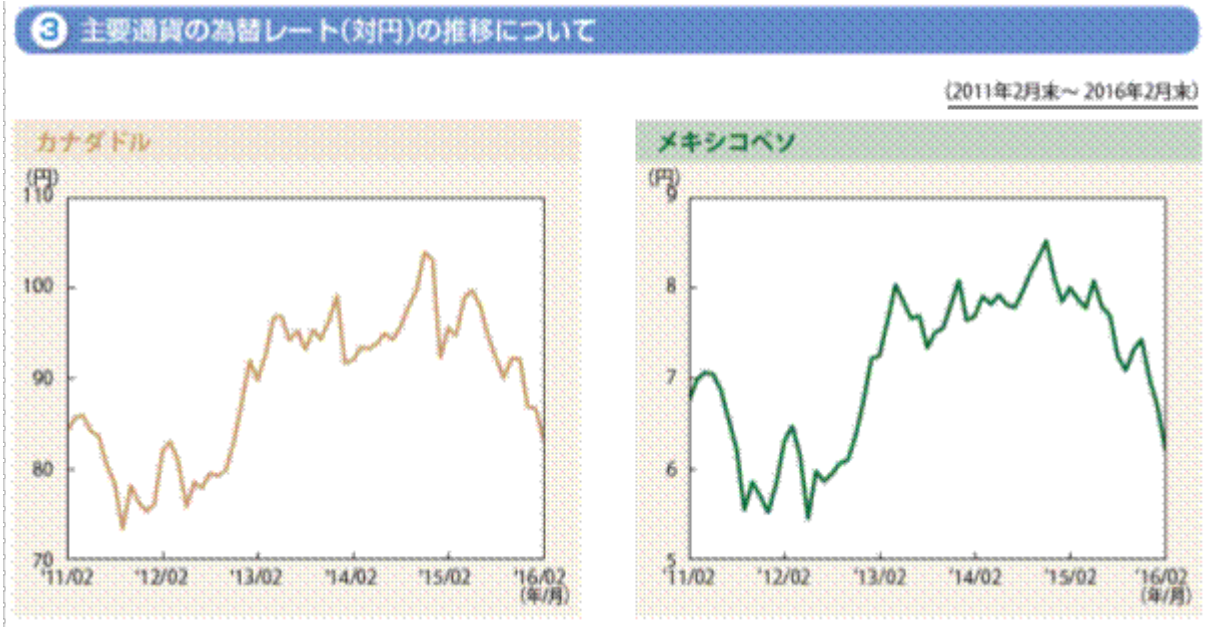
＜訂正後＞
(１)ファンドの目的及び基本的性格

（以下略）

③ファンドの特色

（以下略）

（以下略）



（以下略）

(３)ファンドの仕組み

（以下略）

②委託会社等の概況（平成28年２月末現在）

（以下略）

２　投資方針

下線部は訂正部分を示します。

＜訂正前＞

(２)投資対象

（以下略）

当ファンドが投資対象とする指定投資信託証券等の概要

（以下略）

指定投資信託証券等の概要は、平成27年８月末現在で委託会社が知り得る情報を基に作成しています。

（以下略）

(３)運用体制

（以下略）

＊当ファンドの運用体制に係る運用部門の人員数は、平成27年８月末現在で約100名です。

（以下略）

＜訂正後＞

(２)投資対象

（以下略）

当ファンドが投資対象とする指定投資信託証券等の概要

（以下略）

指定投資信託証券等の概要は、平成28年２月末現在で委託会社が知り得る情報を基に作成しています。

（以下略）

(３)運用体制

（以下略）

＊当ファンドの運用体制に係る運用部門の人員数は、平成28年２月末現在で約100名です。

（以下略）

次へ

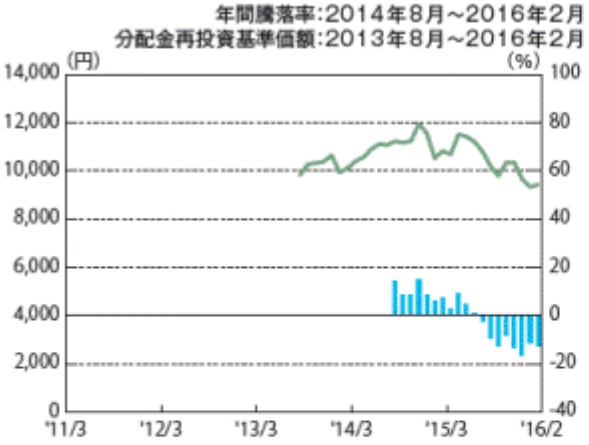
3　投資リスク

＜参考情報＞

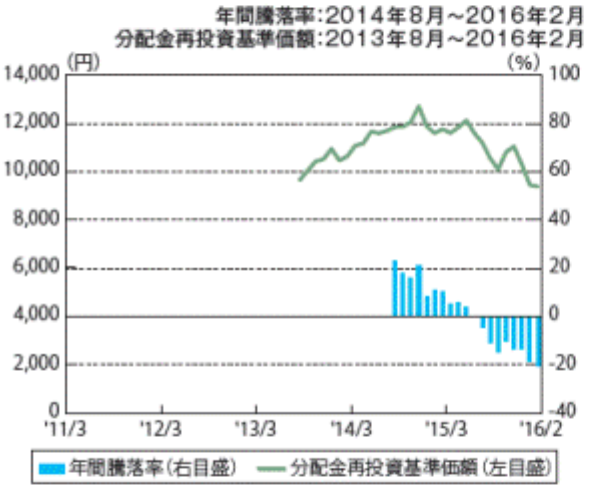
原届出書の内容は下記事項の内容に訂正されます。

ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移

カナダドルコース（毎月分配型）



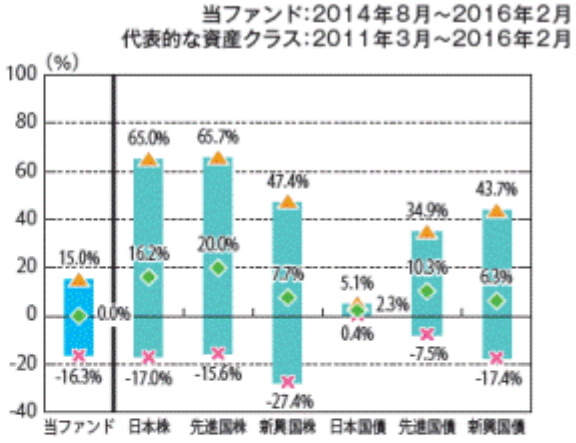
メキシコペソコース（毎月分配型）



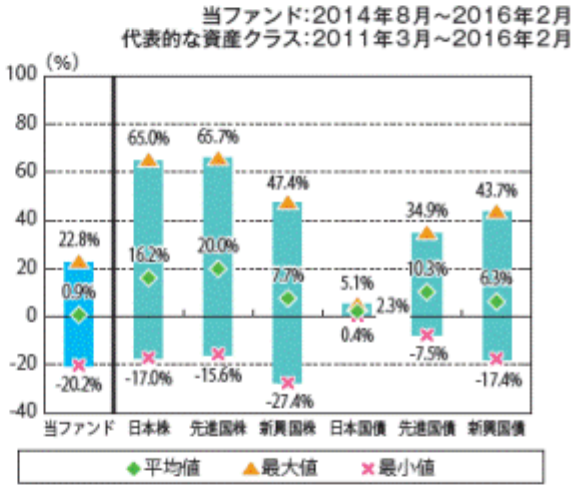
※年間騰落率は、上記期間の各月末における直近1年間の騰落率を表示しています。
※年間騰落率および分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとして計算しているため、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率および実際の基準価額とは異なる場合があります。

当ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較

カナダドルコース（毎月分配型）



メキシコペソコース（毎月分配型）



※上記グラフは、上記期間の各月末における直近1年間の騰落率の平均値・最大値・最小値を表示したものであり、当ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成しています。全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。
※ファンドの年間騰落率は、税引前の分配金を再投資したものとして計算しているため、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。
(注)上記グラフにおいて、当ファンドと代表的な資産クラスのデータの期間が異なりますので、ご留意ください。

＜各資産クラスの指数について＞

資産クラス	指数名	権利者
日本株	TOPIX（配当込み）	株式会社東京証券取引所
先進国株	MSCIコクサイ・インデックス（配当込み、円ベース）	MSCI Inc.
新興国株	MSCIエマージング・マーケット・インデックス（配当込み、円ベース）	MSCI Inc.
日本国債	NOMURA-BPI国債	野村證券株式会社
先進国債	シティ世界国債インデックス（除く日本、円ベース）	Citigroup Index LLC
新興国債	JPモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイド（円ベース）	J.P.Morgan Securities LLC

(注)上記指数に関する著作権等の知的財産権およびその他一切の権利は、各権利者に帰属します。各権利者は、当ファンドの運用に関して一切の責任を負いません。

次へ

４　手数料等及び税金

下線部は訂正部分を示します。

＜訂正前＞

(５)課税上の取扱い

（以下略）

①個人の受益者に対する課税

（以下略）

＜損益通算について＞

解約時および償還時の譲渡損失（または譲渡益）については、上場株式等の譲渡益（または譲渡損失）との相殺が可能です。当該相殺後の譲渡損失については、確定申告により、申告分離課税を選択した場合の上場株式等の配当所得との損益通算が可能です。

また、源泉徴収選択口座内においても、解約時および償還時の譲渡損失（または譲渡益）については、上場株式等の譲渡益（または譲渡損失）と相殺され、当該相殺後の譲渡損失については、上場株式等の配当所得との損益通算が可能です。

※平成28年１月１日以降、上記の損益通算の対象範囲に、特定公社債等（公募公社債投資信託を含みます。）の利子所得等および譲渡所得等が追加される予定です。

＜少額投資非課税制度「愛称：ＮＩＳＡ（ニーサ）」について＞

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度「愛称：ＮＩＳＡ（ニーサ）」の適用対象です。ＮＩＳＡをご利用の場合、毎年、年間100万円※１の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得及び譲渡所得が５年間非課税となります。他の口座で生じた配当所得や譲渡所得との損益通算はできません。ご利用になれるのは、満20歳以上の方※２で、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

※１　平成28年１月１日以降、年間120万円となる予定です。

※２　20歳未満の方を対象とした「ジュニアＮＩＳＡ」が開始され、平成28年１月１日から口座開設が可能となり、平成28年４月１日から公募株式投資信託などの購入が可能となる予定です。

②法人の受益者に対する課税

（以下略）

＊上記の内容は平成27年８月末現在のものですので、税法等が変更・改正された場合には、変更になることがあります。

（以下略）

＜訂正後＞

(５)課税上の取扱い

（以下略）

①個人の受益者に対する課税

（以下略）

＜損益通算について＞

解約時および償還時の譲渡損失（または譲渡益）については、上場株式等の譲渡益（または譲渡損失）との相殺が可能です。当該相殺後の譲渡損失については、確定申告により、上場株式等の配当所得等（配当所得については申告分離課税を選択したものに限ります。）との損益通算が可能です。

また、源泉徴収選択口座内においても、解約時および償還時の譲渡損失（または譲渡益）については、上場株式等の譲渡益（または譲渡損失）と相殺され、当該相殺後の譲渡損失については、上場株式等の配当所得等との損益通算が可能です。

※上場株式等には、取引所に上場されている株式等、公募株式等証券投資信託、公募公社債投資信託および特定公社債が含まれます。

＜少額投資非課税制度「愛称：ＮＩＳＡ（ニーサ）」について＞

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度「愛称：ＮＩＳＡ（ニーサ）」の適用対象です。ＮＩＳＡをご利用の場合、毎年、年間120万円の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得及び譲渡所得が５年間非課税となります。他の口座で生じた配当所得等や譲渡所得との損益通算はできません。ご利用になれるのは、満20歳以上の方※で、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

※20歳未満の方を対象とした「ジュニアＮＩＳＡ」もあります。

②法人の受益者に対する課税

（以下略）

＊上記の内容は平成28年２月末現在のものですので、税法等が変更・改正された場合には、変更になることがあります。

（以下略）

前へ　次へ

５　運用状況

原届出書の内容は下記事項の内容に訂正されます。

エマージング・ボンド・ファンド・カナダドルコース（毎月分配型）

（１）投資状況

（平成28年２月末現在）

投資資産の種類	国・地域名	時価合計（円）	投資比率
親投資信託受益証券 （キャッシュ・マネジメント・マザーファンド）	日本	476,661	1.13%
投資信託受益証券	ケイマン諸島	41,117,847	97.38%
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）		628,770	1.49%
純資産総額		42,223,278	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の比率です。

（２）投資資産

①投資有価証券の主要銘柄

（平成28年２月末現在）

イ．主要銘柄の明細

	銘柄名 国・地域	種類 業種	株数、口数 又は額面金額	簿価単価(円) 簿価(円)	評価単価(円) 時価(円)	利率(%) 償還期限	投資 比率
1	TRP Global Emerging Markets Bond Fund CAD Class ケイマン諸島	投資信託受益証券 ―	61,452,470	0.6321 38,850,251	0.6691 41,117,847	― ―	97.38%
2	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド 日本	親投資信託受益証券 ―	468,141	1.0181 476,661	1.0182 476,661	― ―	1.13%

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

種類別	投資比率
投資信託受益証券	97.38%
親投資信託受益証券	1.13%
合計	98.51%

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

②投資不動産物件

（平成28年２月末現在）

該当事項はありません。

③その他投資資産の主要なもの

（平成28年２月末現在）

該当事項はありません。

（３）運用実績

①純資産の推移

	純資産総額（百万円）		１口当りの純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
設定時 （平成25年８月７日）	20	―	1.0000	―
第１特定期間末 （平成26年１月16日）	288	290	1.0354	1.0444
第２特定期間末 （平成26年７月16日）	287	293	1.0805	1.0985
第３特定期間末 （平成27年１月16日）	193	195	1.0461	1.0641
平成27年２月末日	162	―	1.0346	―
平成27年３月末日	161	―	1.0193	―
平成27年４月末日	75	―	1.0942	―
平成27年５月末日	78	―	1.0824	―
平成27年６月末日	78	―	1.0593	―
第４特定期間末 （平成27年７月16日）	76	78	1.0272	1.0452
平成27年７月末日	74	―	1.0179	―
平成27年８月末日	69	―	0.9595	―
平成27年９月末日	64	―	0.9164	―
平成27年10月末日	67	―	0.9656	―

平成27年11月末日	68	－	0.9637	－
平成27年12月末日	83	－	0.8966	－
第５特定期間末（平成28年１月18日）	74	75	0.8100	0.8280
平成28年１月末日	47	－	0.8619	－
平成28年２月末日	42	－	0.8690	－

（注）純資産総額は百万円未満切捨てで表記しております。

②分配の推移

期間	１口当りの分配金（円）
第１特定期間（平成25年８月７日～平成26年１月16日）	0.0090
第２特定期間（平成26年１月17日～平成26年７月16日）	0.0180
第３特定期間（平成26年７月17日～平成27年１月16日）	0.0180
第４特定期間（平成27年１月17日～平成27年７月16日）	0.0180
第５特定期間（平成27年７月17日～平成28年１月18日）	0.0180

③収益率の推移

期間	収益率
第１特定期間（平成25年８月７日～平成26年１月16日）	4.4%
第２特定期間（平成26年１月17日～平成26年７月16日）	6.1%
第３特定期間（平成26年７月17日～平成27年１月16日）	△1.5%
第４特定期間（平成27年１月17日～平成27年７月16日）	△0.1%
第５特定期間（平成27年７月17日～平成28年１月18日）	△19.4%

（注）収益率＝（当特定期末分配付基準価額－前特定期末分配落基準価額）÷前特定期末分配落基準価額×100

(４)設定及び解約の実績

期間	設定総額（円）	解約総額（円）
第１特定期間（平成25年８月７日～平成26年１月16日）	304,903,237	26,416,765
第２特定期間（平成26年１月17日～平成26年７月16日）	255,234,447	267,387,895
第３特定期間（平成26年７月17日～平成27年１月16日）	168,360,570	249,967,748
第４特定期間（平成27年１月17日～平成27年７月16日）	15,380,307	125,529,205
第５特定期間（平成27年７月17日～平成28年１月18日）	28,551,153	11,321,061

（注）本邦外における設定及び解約の実績はありません。

エマージング・ボンド・ファンド・メキシコペソコース（毎月分配型）

(１)投資状況

（平成28年２月末現在）

投資資産の種類	国・地域名	時価合計（円）	投資比率
親投資信託受益証券（キャッシュ・マネジメント・マザーファンド）	日本	1,798,406	1.03%
投資信託受益証券	ケイマン諸島	170,544,032	97.87%
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）		1,916,373	1.10%
純資産総額		174,258,811	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の比率です。

(２)投資資産

①投資有価証券の主要銘柄

（平成28年２月末現在）

イ．主要銘柄の明細

	銘柄名 国･地域	種類 業種	株数、口数 又は額面金額	簿価単価(円) 簿価(円)	評価単価(円) 時価(円)	利率(%) 償還期限	投資 比率
1	TRP Global Emerging Markets Bond Fund MXN Class ケイマン諸島	投資信託受益証券 －	268,066,697	0.6058 162,408,168	0.6362 170,544,032	－ －	97.87%
2	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド 日本	親投資信託受益証券 －	1,766,261	1.0181 1,798,406	1.0182 1,798,406	－ －	1.03%

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

種類別	投資比率
投資信託受益証券	97.87%
親投資信託受益証券	1.03%
合計	98.90%

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

②投資不動産物件
（平成28年２月末現在）
該当事項はありません。

③その他投資資産の主要なもの
（平成28年２月末現在）
該当事項はありません。

(３)運用実績
①純資産の推移

	純資産総額（百万円）		１口当りの純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
設定時（平成25年８月７日）	20	－	1.0000	－
第１特定期間末（平成26年１月16日）	275	280	1.0742	1.0892
第２特定期間末（平成26年７月16日）	219	226	1.1202	1.1502
第３特定期間末（平成27年１月16日）	283	290	1.0860	1.1160
平成27年２月末日	288	－	1.0928	－
平成27年３月末日	282	－	1.0744	－
平成27年４月末日	281	－	1.0900	－
平成27年５月末日	290	－	1.1117	－
平成27年６月末日	267	－	1.0588	－
第４特定期間末（平成27年７月16日）	278	286	1.0615	1.0915
平成27年７月末日	254	－	1.0173	－
平成27年８月末日	120	－	0.9545	－
平成27年９月末日	109	－	0.9081	－
平成27年10月末日	102	－	0.9671	－
平成27年11月末日	105	－	0.9830	－
平成27年12月末日	86	－	0.9102	－
第５特定期間末（平成28年１月18日）	77	80	0.8132	0.8432
平成28年１月末日	76	－	0.8310	－
平成28年２月末日	174	－	0.8200	－

（注）純資産総額は百万円未満切捨てで表記しております。

②分配の推移

期間	１口当りの分配金（円）
第１特定期間（平成25年８月７日～平成26年１月16日）	0.0150
第２特定期間（平成26年１月17日～平成26年７月16日）	0.0300
第３特定期間（平成26年７月17日～平成27年１月16日）	0.0300
第４特定期間（平成27年１月17日～平成27年７月16日）	0.0300
第５特定期間（平成27年７月17日～平成28年１月18日）	0.0300

③収益率の推移

期間	収益率
第１特定期間（平成25年８月７日～平成26年１月16日）	8.9%
第２特定期間（平成26年１月17日～平成26年７月16日）	7.1%
第３特定期間（平成26年７月17日～平成27年１月16日）	△0.4%
第４特定期間（平成27年１月17日～平成27年７月16日）	0.5%
第５特定期間（平成27年７月17日～平成28年１月18日）	△20.6%

（注）収益率＝（当特定期末分配付基準価額－前特定期末分配落基準価額）÷前特定期末分配落基準価額×100

(４)設定及び解約の実績

期間	設定総額（円）	解約総額（円）
第１特定期間（平成25年８月７日～平成26年１月16日）	469,311,887	212,557,321
第２特定期間（平成26年１月17日～平成26年７月16日）	130,984,756	191,438,431
第３特定期間（平成26年７月17日～平成27年１月16日）	113,188,285	48,435,727
第４特定期間（平成27年１月17日～平成27年７月16日）	28,156,950	26,768,693
第５特定期間（平成27年７月17日～平成28年１月18日）	11,828,205	179,081,309

（注）本邦外における設定及び解約の実績はありません。

（参考）マザーファンドの運用状況

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド
（１）投資状況
（平成28年２月末現在）

投資資産の種類	国・地域名	時価合計（円）	投資比率

国債証券	日本	1,200,548,000	25.98%
地方債証券	日本	402,488,468	8.71%
特殊債券	日本	191,877,660	4.15%
社債券	日本	1,002,670,700	21.70%
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）		1,823,151,982	39.46%
純資産総額		4,620,736,810	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の比率です。

（2）投資資産

① 投資有価証券の主要銘柄

（平成28年２月末現在）

イ．主要銘柄の明細

	銘柄名 国・地域	種類 業種	株数、口数 又は額面金額	簿価単価(円) 簿価(円)	評価単価(円) 時価(円)	利率(%) 償還期限	投資 比率
1	96 5年国債 日本	国債証券 ―	500,000,000	100.24 501,215,000	100.03 500,155,000	0.5000 2016/03/20	10.82%
2	579 国庫短期証券 日本	国債証券 ―	500,000,000	100.00 500,000,000	100.01 500,059,000	― 2016/04/07	10.82%
3	97 5年国債 日本	国債証券 ―	200,000,000	100.30 200,604,000	100.16 200,334,000	0.4000 2016/06/20	4.34%
4	18-7 埼玉県公債 日本	地方債証券 ―	100,000,000	101.82 101,829,000	101.73 101,732,000	1.8500 2017/02/27	2.20%
5	867 政保公営企業 日本	特殊債券 ―	100,000,000	101.33 101,333,000	100.97 100,974,600	1.8000 2016/09/21	2.19%
6	18-1 新潟県公債 日本	地方債証券 ―	100,000,000	101.82 101,823,000	100.82 100,820,600	2.1000 2016/07/27	2.18%
7	67 東京急行電鉄 日本	社債券 ―	100,000,000	100.75 100,758,000	100.60 100,605,000	1.5500 2016/07/29	2.18%
8	21 トヨタファイナンス 日本	社債券 ―	100,000,000	101.78 101,784,100	100.59 100,596,900	2.0700 2016/06/20	2.18%
9	18-5 兵庫県公債 日本	地方債証券 ―	100,000,000	101.51 101,515,000	100.59 100,596,600	2.0000 2016/06/22	2.18%
10	257 北海道電力 日本	社債券 ―	100,000,000	101.45 101,456,000	100.56 100,561,000	3.8500 2016/04/25	2.18%
11	388 九州電力 日本	社債券 ―	100,000,000	101.52 101,525,200	100.44 100,441,300	2.0800 2016/05/25	2.17%
12	8 小松製作所 日本	社債券 ―	100,000,000	100.36 100,366,000	100.12 100,120,800	0.5780 2016/06/09	2.17%
13	54 日産自動車 日本	社債券 ―	100,000,000	100.15 100,151,000	100.11 100,114,800	0.8710 2016/04/28	2.17%
14	10 セイコーエプソン 日本	社債券 ―	100,000,000	100.16 100,169,000	100.10 100,108,800	0.3280 2016/09/09	2.17%
15	62 小田急電鉄 日本	社債券 ―	100,000,000	100.10 100,107,000	100.07 100,076,000	0.2800 2016/07/25	2.17%
16	7 セブンアンドアイ 日本	社債券 ―	100,000,000	100.07 100,075,000	100.03 100,031,800	0.2580 2016/06/20	2.16%
17	11 武田薬品 日本	社債券 ―	100,000,000	100.05 100,059,000	100.01 100,014,300	0.3650 2016/03/22	2.16%
18	143 神奈川県公債 日本	地方債証券 ―	98,000,000	101.45 99,429,820	101.36 99,339,268	1.7700 2016/12/20	2.15%
19	2 政保首都高速 日本	特殊債券 ―	90,000,000	101.03 90,927,000	101.00 90,903,060	1.8000 2016/09/26	1.97%

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

種類別	投資比率
国債証券	25.98%
社債券	21.70%
地方債証券	8.71%
特殊債券	4.15%
合計	60.54%

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

② 投資不動産物件

（平成28年２月末現在）

該当事項はありません。

③ その他投資資産の主要なもの

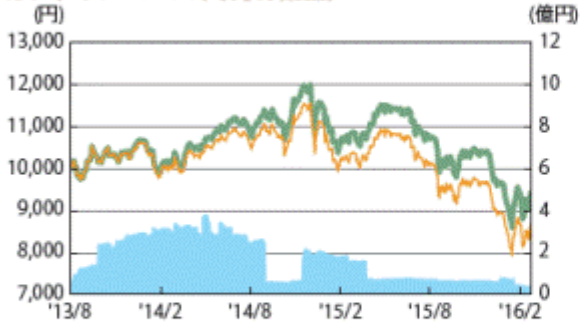
（平成28年２月末現在）
該当事項はありません。

（参考情報）

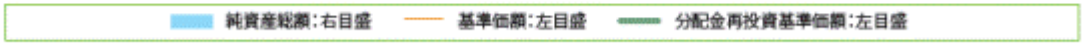
2016年2月29日 現在

基準価額・純資産の推移 （設定日～2016年2月29日）

カナダドルコース（毎月分配型）



メキシコペソコース（毎月分配型）



＊分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとして計算しております。

分配の推移

	カナダドルコース（毎月分配型）	メキシコペソコース（毎月分配型）
2016年　2月	30円	50円
2016年　1月	30円	50円
2015年12月	30円	50円
2015年11月	30円	50円
2015年10月	30円	50円
直近1年間累計	360円	600円
設定来累計	840円	1,400円

＊分配金は1万口当たり、税引前

主要な資産の状況

カナダドルコース（毎月分配型）

投資銘柄	投資比率
TRP Global Emerging Markets Bond Fund CAD Class	97.4%
キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	1.1%

＊投資比率は全て純資産総額対比

メキシコペソコース（毎月分配型）

投資銘柄	投資比率
TRP Global Emerging Markets Bond Fund MXN Class	97.9%
キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	1.0%

■参考情報（上位10銘柄）

グローバル・エマージング・マーケッツ・ボンド・ファンド

	投資銘柄	国名	種別	クーポン	償還日	投資比率
1	REPUBLIC OF ARGENTINA	アルゼンチン	国債証券	7.000%	2017/4/17	5.3%
2	SERBIA	セルビア	国債証券	7.250%	2021/9/28	3.2%
3	KAZMUNAIGAZ FINANCE SUB	カザフスタン	社債券	9.125%	2018/7/2	2.9%
4	KAZMUNAIGAZ FINANCE SUB	カザフスタン	社債券	7.000%	2020/5/5	2.7%
5	DOMINICAN REPUBLIC	ドミニカ共和国	国債証券	7.500%	2021/5/6	2.4%
6	JAMAICA	ジャマイカ	国債証券	8.000%	2019/6/24	2.3%
7	ESKOM HOLDINGS LIMITED	南アフリカ	政府機関債	5.750%	2021/1/26	2.2%
8	IVORY COAST	コートジボワール	国債証券	5.375%	2024/7/23	1.8%
9	BRAZIL	ブラジル	国債証券	4.250%	2025/1/7	1.6%
10	UNITED MEXICAN STATES	メキシコ	国債証券	5.750%	2110/10/12	1.6%

＊投資比率はグローバル・エマージング・マーケッツ・ボンド・ファンドの純資産総額対比
＊上位10銘柄は、2016年2月末現在（現地）

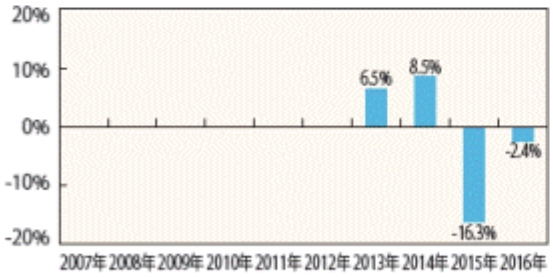
キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

	投資銘柄	種別	投資比率
1	965年国債	国債証券	10.8%
2	579国庫短期証券	国債証券	10.8%
3	975年国債	国債証券	4.3%
4	18-7埼玉県公債	地方債証券	2.2%
5	867政保公営企業	特殊債券	2.2%
6	18-1新潟県公債	地方債証券	2.2%
7	67東京急行電鉄	社債券	2.2%
8	21トヨタファイナンス	社債券	2.2%
9	18-5兵庫県公債	地方債証券	2.2%
10	257北海道電力	社債券	2.2%

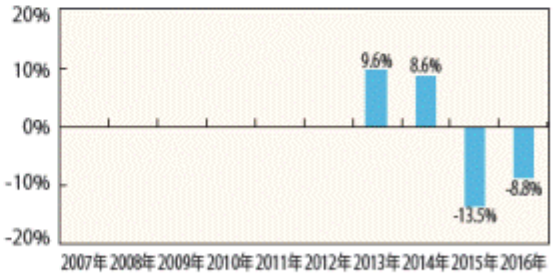
＊投資比率はキャッシュ・マネジメント・マザーファンドの純資産総額対比

年間収益率の推移

カナダドルコース（毎月分配型）



メキシコペソコース（毎月分配型）



＊ファンドの収益率は暦年ベースで表示しております。但し、2013年は当初設定日（2013年8月7日）から年末までの収益率、2016年は2月末までの収益率です。
＊ファンドの年間収益率は、税引前の分配金を再投資したものとして計算しております。
＊ファンドには、ベンチマークはありません。

・ファンドの運用実績はあくまでも過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。
・ファンドの運用状況は別途、委託会社のホームページで開示している場合があります。

前へ

第３【ファンドの経理状況】
原届出書の内容は下記事項の内容に訂正されます。

１．当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）並びに同規則第２条の２の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。
なお、財務諸表に記載されている金額は、円単位で表示しております。

２．当ファンドの計算期間は６ヵ月未満であるため、財務諸表は６ヵ月毎に作成しております。

３．当ファンドは、金融商品取引法第193条の２第１項の規定に基づき、当特定期間（平成27年７月17日から平成28年１月18日まで）の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による監査を受けております。

次へ

1　財務諸表

エマージング・ボンド・ファンド・カナダドルコース（毎月分配型）

(1)貸借対照表

区分	前期 平成27年７月16日現在 金額（円）	当期 平成28年１月18日現在 金額（円）
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	1,461,847	1,350,490
投資信託受益証券	74,566,948	72,563,196
親投資信託受益証券	907,461	840,239
流動資産合計	76,936,256	74,753,925
資産合計	76,936,256	74,753,925
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	223,730	275,421
未払解約金	－	1,113
未払受託者報酬	2,085	2,155
未払委託者報酬	101,161	104,693
その他未払費用	3,698	2,262
流動負債合計	330,674	385,644
負債合計	330,674	385,644
純資産の部		
元本等		
元本	74,576,948	91,807,040
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	2,028,634	△17,438,759
（分配準備積立金）	9,431,456	8,502,786
元本等合計	76,605,582	74,368,281
純資産合計	76,605,582	74,368,281
負債純資産合計	76,936,256	74,753,925

(2)損益及び剰余金計算書

区分	前期 自　平成27年１月17日 至　平成27年７月16日 金額（円）	当期 自　平成27年７月17日 至　平成28年１月18日 金額（円）
営業収益		
受取配当金	15,415,311	2,315,298
受取利息	445	316
有価証券売買等損益	△17,157,089	△17,816,431
営業収益合計	△1,741,333	△15,500,817
営業費用		
受託者報酬	18,911	11,566
委託者報酬	916,063	561,751

その他費用	3,698	2,262
営業費用合計	938,672	575,579
営業利益又は営業損失（△）	△2,680,005	△16,076,396
経常利益又は経常損失（△）	△2,680,005	△16,076,396
当期純利益又は当期純損失（△）	△2,680,005	△16,076,396
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額（△）	1,231,856	△232,741
期首剰余金又は期首欠損金（△）	8,523,003	2,028,634
剰余金増加額又は欠損金減少額	837,919	483,118
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	－	483,118
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	837,919	－
剰余金減少額又は欠損金増加額	1,534,693	2,757,768
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	1,534,693	－
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	－	2,757,768
分配金	1,885,734	1,349,088
期末剰余金又は期末欠損金（△）	2,028,634	△17,438,759

次へ

（３）注記表
（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

項目	当期 自　平成27年７月17日 至　平成28年１月18日
１．有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券及び親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。 また、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的事由をもって時価と認めた価額もしくは受託会社と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認めた価額で評価しております。
２．収益及び費用の計上基準	(1)受取配当金 外国投資信託受益証券についての受取配当金は、原則として、投資信託受益証券の分配落ち日において確定分配金額を計上しております。 (2)有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
３．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	当ファンドの特定期間は、当計算期末が休日のため、平成27年７月17日から平成28年１月18日までとなっております。

（貸借対照表に関する注記）

項目	前期 平成27年７月16日現在	当期 平成28年１月18日現在
１．元本状況		
期首元本額	184,725,846円	74,576,948円
期中追加設定元本額	15,380,307円	28,551,153円
期中一部解約元本額	125,529,205円	11,321,061円
２．受益権の総数	74,576,948口	91,807,040口
３．元本の欠損		
	－	17,438,759円

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期
自　平成27年１月17日
至　平成27年７月16日

分配金の計算過程
第18期計算期間末（平成27年２月16日）に、投資信託約款に基づき計算した33,623,220円（１万口当たり1,845.83円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い546,474円（１万口当たり30円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	879,550円
有価証券売買等損益	0円
収益調整金	26,721,672円
分配準備積立金	6,021,998円
分配可能額	33,623,220円
（１万口当たり分配可能額）	(1,845.83円)
収益分配金	546,474円
（１万口当たり収益分配金）	(30円)

第19期計算期間末（平成27年３月16日）に、投資信託約款に基づき計算した37,458,622円（１万口当たり2,352.44円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い477,698円（１万口当たり30円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	8,517,220円
有価証券売買等損益	0円
収益調整金	23,499,178円
分配準備積立金	5,442,224円
分配可能額	37,458,622円
（１万口当たり分配可能額）	(2,352.44円)
収益分配金	477,698円
（１万口当たり収益分配金）	(30円)

当期
自　平成27年７月17日
至　平成28年１月18日

分配金の計算過程
第24期計算期間末（平成27年８月17日）に、投資信託約款に基づき計算した21,708,070円（１万口当たり2,949.34円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い220,809円（１万口当たり30円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	292,477円
有価証券売買等損益	0円
収益調整金	12,213,734円
分配準備積立金	9,201,859円
分配可能額	21,708,070円
（１万口当たり分配可能額）	(2,949.34円)
収益分配金	220,809円
（１万口当たり収益分配金）	(30円)

第25期計算期間末（平成27年９月16日）に、投資信託約款に基づき計算した21,255,160円（１万口当たり2,956.37円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い215,688円（１万口当たり30円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	263,574円
有価証券売買等損益	0円
収益調整金	11,961,963円
分配準備積立金	9,029,623円
分配可能額	21,255,160円
（１万口当たり分配可能額）	(2,956.37円)
収益分配金	215,688円
（１万口当たり収益分配金）	(30円)

第20期計算期間末（平成27年４月16日）に、投資信託約款に基づき計算した19,699,121円（１万口当たり2,885.87円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い204,781円（１万口当たり30円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	3,775,048円
有価証券売買等損益	0円
収益調整金	10,124,996円
分配準備積立金	5,799,077円
分配可能額	19,699,121円
（１万口当たり分配可能額）	(2,885.87円)
収益分配金	204,781円
（１万口当たり収益分配金）	(30円)

第21期計算期間末（平成27年５月18日）に、投資信託約款に基づき計算した20,406,865円（１万口当たり2,909.49円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い210,416円（１万口当たり30円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	374,899円
有価証券売買等損益（費用控除後、繰越欠損金補填後）	0円
収益調整金	10,822,625円
分配準備積立金	9,209,341円
分配可能額	20,406,865円
（１万口当たり分配可能額）	(2,909.49円)
収益分配金	210,416円
（１万口当たり収益分配金）	(30円)

第22期計算期間末（平成27年６月16日）に、投資信託約款に基づき計算した21,720,684円（１万口当たり2,926.86円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い222,635円（１万口当たり30円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	347,087円
有価証券売買等損益	0円
収益調整金	12,005,877円
分配準備積立金	9,367,720円
分配可能額	21,720,684円
（１万口当たり分配可能額）	(2,926.86円)
収益分配金	222,635円
（１万口当たり収益分配金）	(30円)

第23期計算期間末（平成27年７月16日）に、投資信託約款に基づき計算した21,920,819円（１万口当たり2,939.36円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い223,730円（１万口当たり30円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	315,732円
有価証券売買等損益	0円
収益調整金	12,265,633円
分配準備積立金	9,339,454円
分配可能額	21,920,819円
（１万口当たり分配可能額）	(2,939.36円)
収益分配金	223,730円
（１万口当たり収益分配金）	(30円)

第26期計算期間末（平成27年10月16日）に、投資信託約款に基づき計算した21,051,601円（１万口当たり2,971.19円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い212,557円（１万口当たり30円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	316,573円
有価証券売買等損益（費用控除後、繰越欠損金補填後）	0円
収益調整金	11,799,688円
分配準備積立金	8,935,340円
分配可能額	21,051,601円
（１万口当たり分配可能額）	(2,971.19円)
収益分配金	212,557円
（１万口当たり収益分配金）	(30円)

第27期計算期間末（平成27年11月16日）に、投資信託約款に基づき計算した21,175,257円（１万口当たり2,981.23円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い213,085円（１万口当たり30円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	283,396円
有価証券売買等損益	0円
収益調整金	11,977,449円
分配準備積立金	8,914,412円
分配可能額	21,175,257円
（１万口当たり分配可能額）	(2,981.23円)
収益分配金	213,085円
（１万口当たり収益分配金）	(30円)

第28期計算期間末（平成27年12月16日）に、投資信託約款に基づき計算した21,094,780円（１万口当たり2,991.77円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い211,528円（１万口当たり30円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	283,809円
有価証券売買等損益	0円
収益調整金	11,978,165円
分配準備積立金	8,832,806円
分配可能額	21,094,780円
（１万口当たり分配可能額）	(2,991.77円)
収益分配金	211,528円
（１万口当たり収益分配金）	(30円)

第29期計算期間末（平成28年１月18日）に、投資信託約款に基づき計算した27,557,313円（１万口当たり3,001.66円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い275,421円（１万口当たり30円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	362,313円
有価証券売買等損益	0円
収益調整金	18,779,106円
分配準備積立金	8,415,894円
分配可能額	27,557,313円
（１万口当たり分配可能額）	(3,001.66円)
収益分配金	275,421円
（１万口当たり収益分配金）	(30円)

（金融商品に関する注記）

Ⅰ　金融商品の状況に関する事項

項目	当期 自　平成27年７月17日 至　平成28年１月18日
１．金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第２条第４項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。

２．金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有している金融商品の種類は、有価証券、金銭債権及び金銭債務であります。なお、当ファンドは投資信託受益証券及び親投資信託受益証券を通じて有価証券に投資し、また、投資信託受益証券においては、デリバティブ取引を行っております。これらの金融商品に係るリスクは、価格変動リスク、信用リスク、為替変動リスク及び流動性リスクであります。
３．金融商品に係るリスク管理体制	委託会社のファンドの運用におけるリスク管理については、運用部門から独立した組織体制で行っております。運用管理委員会（代表取締役社長を委員長とします。）は、ファンドの運用状況を総合的に分析・評価するとともに、運用リスク管理の強化・改善に向けた方策を討議・決定しております。また、プロダクト管理部運用審査室は、ファンドのパフォーマンス分析・評価並びにリスク分析を行い、運用部門に開示するとともに、運用管理委員会を通じて、運用リスクの軽減に向けた提言を行っております。
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、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拠った場合、当該価額が異なることもあります。

Ⅱ　金融商品の時価等に関する事項

項目	当期 平成28年１月18日現在
１．金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	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ん。
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記載しております。 (2)金銭債権及び金銭債務 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帳簿価額を時価としております。

（有価証券に関する注記）
売買目的有価証券
前期（平成27年７月16日現在）

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	△1
投資信託受益証券	△3,088,112
合計	△3,088,113

当期（平成28年１月18日現在）

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	△1
投資信託受益証券	△8,691,750
合計	△8,691,751

（デリバティブ取引等関係に関する注記）
ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引
前期（平成27年７月16日現在）
該当事項はありません。

当期（平成28年１月18日現在）
該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）
当期（自　平成27年７月17日　至　平成28年１月18日）
該当事項はありません。

（１口当たり情報）

前期 平成27年７月16日現在	当期 平成28年１月18日現在
１口当たり純資産額 1.0272円 「１口＝１円（10,000口＝10,272円）」	１口当たり純資産額 0.8100円 「１口＝１円（10,000口＝8,100円）」

（４）附属明細表
有価証券明細表
＜株式以外の有価証券＞

通貨	種類	銘柄	口数	評価額	備考
円	投資信託受益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund CAD Class	115,362,793	72,563,196	
	親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	825,302	840,239	
合計　２銘柄			116,188,095	73,403,435	

前へ　次へ

＜参考＞

当ファンドは、「キャッシュ・マネジメント・マザーファンド」受益証券を投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」はすべて同マザーファンドの受益証券であります。

※　以下に記載した情報は監査の対象外であります。

キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

(１)貸借対照表

区分	平成27年７月16日現在 金額（円）	平成28年１月18日現在 金額（円）
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	1,205,031,391	1,902,390,583
国債証券	2,700,643,500	2,200,834,500
地方債証券	100,536,000	201,862,200
特殊債券	－	101,166,000
社債券	705,277,200	1,102,937,100
未収利息	1,798,789	3,775,332
前払費用	1,536,625	1,344,934
流動資産合計	4,714,823,505	5,514,310,649
資産合計	4,714,823,505	5,514,310,649
負債の部		
流動負債		
未払金	－	500,000,000
未払解約金	45,123,874	24,634,137
流動負債合計	45,123,874	524,634,137
負債合計	45,123,874	524,634,137
純資産の部		
元本等		
元本	4,587,510,457	4,900,743,869
剰余金		
剰余金又は欠損金（△）	82,189,174	88,932,643
元本等合計	4,669,699,631	4,989,676,512
純資産合計	4,669,699,631	4,989,676,512
負債純資産合計	4,714,823,505	5,514,310,649

前へ　次へ

（２）注記表
（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

項目	自　平成27年７月17日 至　平成28年１月18日
１．有価証券の評価基準及び評価方法	国債証券、地方債証券、特殊債券及び社債券 個別法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として日本証券業協会が発表する売買参考統計値（平均値）、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（売気配相場を除く）又は価格情報会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。 また、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的事由をもって時価と認めた価額もしくは受託会社と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認めた価額で評価しております。
２．収益及び費用の計上基準	有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。

（貸借対照表に関する注記）

項目	平成27年７月16日現在	平成28年１月18日現在
１．元本状況		
開示対象ファンドの計算期間の期首における当該親投資信託の元本額	5,451,352,130円	4,587,510,457円
期中追加設定元本額	3,426,432,874円	4,214,112,692円
期中一部解約元本額	4,290,274,547円	3,900,879,280円
元本の内訳		
ＳＭＢＣファンドラップ・ヘッジファンド	38,452,377円	67,248,263円
ＳＭＢＣファンドラップ・欧州株	41,299,880円	69,661,405円
ＳＭＢＣファンドラップ・新興国株	20,662,191円	32,207,334円
ＳＭＢＣファンドラップ・コモディティ	7,201,955円	11,271,775円
ＳＭＢＣファンドラップ・米国債	38,541,050円	67,037,789円
ＳＭＢＣファンドラップ・欧州債	34,940,836円	58,738,077円
ＳＭＢＣファンドラップ・新興国債	15,764,589円	26,556,527円
ＳＭＢＣファンドラップ・日本グロース株	33,562,245円	59,808,776円
ＳＭＢＣファンドラップ・日本中小型株	23,634,600円	38,891,393円
ＳＭＢＣファンドラップ・日本債	156,433,073円	295,939,293円
ＤＣ日本国債プラス	－	671,624,468円
エマージング・ボンド・ファンド・円コース（毎月分配型）	221,552,636円	178,902,606円
エマージング・ボンド・ファンド・豪ドルコース（毎月分配型）	723,631,096円	563,550,771円
エマージング・ボンド・ファンド・ニュージーランドドルコース（毎月分配型）	19,412,525円	15,406,428円
エマージング・ボンド・ファンド・ブラジルレアルコース（毎月分配型）	1,212,006,654円	711,611,227円
エマージング・ボンド・ファンド・南アフリカランドコース（毎月分配型）	19,081,662円	16,048,613円
エマージング・ボンド・ファンド・トルコリラコース（毎月分配型）	224,678,203円	130,342,121円
エマージング・ボンド・ファンド（マネープールファンド）	1,053,684,353円	1,111,443,738円
大和住銀 中国株式ファンド（マネー・ポートフォリオ）	379,101,143円	510,513,699円
エマージング好配当株オープン　マネー・ポートフォリオ	4,489,297円	4,325,290円
エマージング・ボンド・ファンド・中国元コース（毎月分配型）	4,976,352円	3,383,534円
グローバル・ハイイールド債券ファンド（円コース）	2,431,254円	1,419,103円
グローバル・ハイイールド債券ファンド（中国・インド・インドネシア通貨コース）	6,891,700円	3,197,495円
グローバル・ハイイールド債券ファンド（BRICs通貨コース）	5,047,463円	3,584,462円
グローバル・ハイイールド債券ファンド（世界６地域通貨コース）	57,323,406円	28,104,163円
米国短期社債戦略ファンド2015-12（為替ヘッジあり）	－	245,556円
米国短期社債戦略ファンド2015-12（為替ヘッジなし）	－	245,556円
グローバル・ハイイールド債券ファンド（マネープールファンド）	38,180,328円	38,170,638円
アジア・ハイ・インカム・ファンド・アジア３通貨コース	36,849,931円	32,618,441円
アジア・ハイ・インカム・ファンド・円コース	3,947,082円	3,236,249円
アジア・ハイ・インカム・ファンド（マネープールファンド）	22,767,938円	4,957,925円
日本株厳選ファンド・円コース	270,889円	270,889円
日本株厳選ファンド・ブラジルレアルコース	18,658,181円	18,658,181円
日本株厳選ファンド・豪ドルコース	679,887円	679,887円
日本株厳選ファンド・アジア３通貨コース	9,783円	9,783円
株式＆通貨 資源ダブルフォーカス（毎月分配型）	9,512,243円	9,512,243円
日本株２２５・米ドルコース	49,237円	49,237円
日本株２２５・ブラジルレアルコース	393,895円	393,895円

日本株２２５・豪ドルコース	147,711円	147,711円
日本株２２５・資源３通貨コース	49,237円	49,237円
グローバルＣＢオープン・高金利通貨コース	598,533円	598,533円
グローバルＣＢオープン・円コース	827,757円	827,757円
グローバルＣＢオープン（マネープールファンド）	21,129,656円	21,629,880円
オーストラリア高配当株プレミアム（毎月分配型）	1,057,457円	1,057,457円
スマート・ストラテジー・ファンド（毎月決算型）	12,541,581円	12,541,581円
スマート・ストラテジー・ファンド（年２回決算型）	4,566,053円	4,566,053円
ボンド・アンド・カレンシー トータルリターン・ファンド（毎月決算型）	14,309円	14,309円
ボンド・アンド・カレンシー トータルリターン・ファンド（年２回決算型）	12,837円	12,837円
カナダ高配当株ツインα（毎月分配型）	66,417,109円	66,417,109円
日本株厳選ファンド・米ドルコース	196,696円	196,696円
日本株厳選ファンド・メキシコペソコース	196,696円	196,696円
日本株厳選ファンド・トルコリラコース	196,696円	196,696円
エマージング・ボンド・ファンド・カナダドルコース（毎月分配型）	891,504円	825,302円
エマージング・ボンド・ファンド・メキシコペソコース（毎月分配型）	2,250,933円	840,687円
カナダ高配当株ファンド	984円	984円
短期米ドル社債オープン＜為替ヘッジなし＞（毎月分配型）	98,290円	98,290円
短期米ドル社債ファンド2015-06（為替ヘッジあり）	98,242円	98,242円
短期米ドル社債ファンド2015-06（為替ヘッジなし）	98,242円	98,242円
短期米ドル社債オープン＜為替ヘッジあり＞（毎月分配型）	－	98,242円
米国短期社債戦略ファンド2015-10（為替ヘッジあり）	－	149,304円
米国短期社債戦略ファンド2015-10（為替ヘッジなし）	－	215,194円
合計	4,587,510,457円	4,900,743,869円
２．受益権の総数	4,587,510,457口	4,900,743,869口

（金融商品に関する注記）

Ⅰ　金融商品の状況に関する事項

項目	自　平成27年７月17日 至　平成28年１月18日
１．金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第２条第４項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
２．金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有している金融商品の種類は、有価証券、金銭債権及び金銭債務であります。これらの金融商品に係るリスクは、価格変動リスク、信用リスク及び流動性リスクであります。
３．金融商品に係るリスク管理体制	委託会社のファンドの運用におけるリスク管理については、運用部門から独立した組織体制で行っております。運用管理委員会（代表取締役社長を委員長とします。）は、ファンドの運用状況を総合的に分析・評価するとともに、運用リスク管理の強化・改善に向けた方策を討議・決定しております。また、プロダクト管理部運用審査室は、ファンドのパフォーマンス分析・評価並びにリスク分析を行い、運用部門に開示するとともに、運用管理委員会を通じて、運用リスクの軽減に向けた提言を行っております。
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、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拠った場合、当該価額が異なることもあります。

Ⅱ　金融商品の時価等に関する事項

項目	平成28年１月18日現在
１．金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	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ん。
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記載しております。 (2)金銭債権及び金銭債務 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帳簿価額を時価としております。

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

（平成27年７月16日現在）

種類	計算期間※の損益に含まれた評価差額（円）
国　債　証　券	△764,500

地方債証券	△71,000
社債券	△2,952,800
合計	△3,788,300

※「計算期間」とは、「キャッシュ・マネジメント・マザーファンド」の計算期間の期首日から開示対象ファンドの期末日までの期間（平成26年７月26日から平成27年７月16日まで）を指しております。

（平成28年１月18日現在）

種類	計算期間※の損益に含まれた評価差額（円）
国債証券	△984,500
地方債証券	△1,475,800
特殊債券	△167,000
社債券	△3,210,200
合計	△5,837,500

※「計算期間」とは、「キャッシュ・マネジメント・マザーファンド」の計算期間の期首日から開示対象ファンドの期末日までの期間（平成27年７月28日から平成28年１月18日まで）を指しております。

（デリバティブ取引等関係に関する注記）
ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引
（平成27年７月16日現在）
該当事項はありません。

（平成28年１月18日現在）
該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）
（自　平成27年７月17日　至　平成28年１月18日）
該当事項はありません。

（１口当たり情報）

平成27年７月16日現在	平成28年１月18日現在
１口当たり純資産額 1.0179円 「１口＝１円（10,000口＝10,179円）」	１口当たり純資産額 1.0181円 「１口＝１円（10,000口＝10,181円）」

（３）附属明細表
有価証券明細表
＜株式以外の有価証券＞

通貨	種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
円	国債証券	96 5年国債	500,000,000	500,440,000	
	国債証券	97 5年国債	200,000,000	200,366,000	
	国債証券	513 国庫短期証券	500,000,000	500,000,000	
	国債証券	572 国庫短期証券	500,000,000	500,000,000	
	国債証券	579 国庫短期証券	500,000,000	500,028,500	
	地方債証券	18-5 兵庫県公債	100,000,000	100,806,800	
	地方債証券	18-1 新潟県公債	100,000,000	101,055,400	
	特殊債券	867 政保公営企業	100,000,000	101,166,000	
	社債券	7 セブンアンドアイ	100,000,000	100,061,100	
	社債券	11 武田薬品	100,000,000	100,048,700	
	社債券	8 小松製作所	100,000,000	100,188,300	
	社債券	21 トヨタファイナンス	100,000,000	100,835,900	
	社債券	22 三菱UFJリース	100,000,000	100,009,800	
	社債券	38 野村ホールデイング	100,000,000	100,037,700	
	社債券	5 三井住友海上	100,000,000	100,007,600	
	社債券	3 森トラスト総合リート	100,000,000	100,019,100	
	社債券	62 小田急電鉄	100,000,000	100,100,400	
	社債券	388 九州電力	100,000,000	100,656,700	
	社債券	257 北海道電力	100,000,000	100,971,800	
合計　19銘柄			3,600,000,000	3,606,799,800	

前へ　次へ

＜参考＞
当ファンドは、「TRP Global Emerging Markets Bond Fund CAD Class」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「投資信託受益証券」は、この投資信託の受益証券であり、ケイマン籍の円建て外国投資信託です。
※なお、以下に記載した情報は、監査の対象外であります。

この投資信託は、2015年３月31日に計算期間が終了し、米国において一般に公正妥当と認められる会計原則に準拠した財務諸表が作成され、現地において独立監査人による財務諸表の監査を受けております。
以下の「貸借対照表」、「損益計算書」、「純資産変動計算書」及び「有価証券明細表」等は、2015年３月31日現在の財務諸表の原文を委託会社で抜粋・翻訳したものであります。

貸借対照表

	2015年3月31日現在 （単位：円）
資産の部	
有価証券（公正価値）(取得原価 214,032,852,436円)	261,672,384,924
外貨建現金（公正価値）(取得原価　15,867,302円)	15,864,014
外国為替予約取引に係る評価益	5,712,712,224
スワップ契約に係る前払プレミアム費用	754,151,852
未収入金：	
有価証券売却分	2,408,022,133
受益証券発行分	29,777,901
未収利息	3,664,492,961
その他資産	953,256
資産　合計	274,258,359,265
負債の部	
外国為替予約取引に係る評価損	27,211,542,009
スワップ契約に係る評価損	792,143,477
未払金：	
有価証券購入分	1,580,904,967
受益証券買戻分	568,610,534
管理会社報酬	29,327,617
カストディーフィー	17,107,991
専門家報酬	8,951,649
名義書換代理人報酬	5,571,687
負債　合計	30,214,159,931
純資産	244,044,199,334
Class A-JPY Class	24,346,686,176
Class B-AUD Class	81,609,835,893
Class C-NZD Class	2,452,439,593
Class D-BRL Class	109,676,685,920
Class E-ZAR Class	2,073,012,780
Class F-TRY Class	20,117,140,797
Class G-USD Class	2,797,400,819
Class H-CNY Class	535,490,304
Class I-CAD Class	158,530,173
Class J-MXN Class	276,976,879
	244,044,199,334
発行済み受益証券	
Class A-JPY Class	28,059,105,937
Class B-AUD Class	116,699,242,929
Class C-NZD Class	2,796,681,041
Class D-BRL Class	174,178,450,471
Class E-ZAR Class	2,726,225,418
Class F-TRY Class	34,983,555,229
Class G-USD Class	300,699
Class H-CNY Class	481,553,867
Class I-CAD Class	185,962,372
Class J-MXN Class	315,257,851
受益証券一口当たりの純資産	
Class A-JPY Class	0.87
Class B-AUD Class	0.70
Class C-NZD Class	0.88
Class D-BRL Class	0.63
Class E-ZAR Class	0.76
Class F-TRY Class	0.58
Class G-USD Class	9,303.01

Class H-CNY Class	1.11
Class I-CAD Class	0.85
Class J-MXN Class	0.88

添付の注記は、本財務諸表の不可欠の部分である。

損益計算書　（2015年3月31日に終了した年度）　　（単位：円）

収　益	
受取利息（源泉税 2,618,490円控除後）	19,840,827,830
収益　合計	19,840,827,830
費　用	
管理会社報酬	205,570,448
カストディーフィー	100,488,424
名義書換代理人報酬	38,807,448
専門家報酬	9,808,190
受託会社報酬	2,486,335
ファンド設立費用	1,317,664
その他費用	285,511
費用合計	358,764,020
純利益	19,482,063,810
実現及び未実現（損）益：	
実現（損）益：	
有価証券	50,293,057,459
スワップ契約	112,841,048
外国為替取引及び外国為替予約取引	(10,648,778,718)
実現益　合計	39,757,119,789
未実現（損）益の変動：	
有価証券	(12,267,066,328)
スワップ契約	(545,479,261)
外国為替取引及び外国為替予約取引	(40,938,793,520)
未実現損の変動　合計	(53,751,339,109)
実現及び未実現損　合計	(13,994,219,320)
運用による純資産の増加額	5,487,844,490

添付の注記は、本財務諸表の不可欠の部分である。

純資産変動計算書（2015年3月31日に終了した年度）　　（単位：円）

運用による純資産の増減額：	
純利益	19,482,063,810
実現益	39,757,119,789
未実現損の変動	(53,751,339,109)
運用による純資産の増加額	5,487,844,490
受益者への分配金	(44,347,317,504)
ファンドの受益証券の取引による純資産の減少額	(137,287,805,620)
純資産の減少額	(176,147,278,634)
純資産	
期首	420,191,477,968
期末	244,044,199,334

添付の注記は、本財務諸表の不可欠の部分である。

前へ　次へ

有価証券明細表（2015年3月31日現在）

	額面	銘柄	公正価値
		確定利付証券 (99.9%)	（単位：円）
		アルゼンチン (3.9%)	
		国債 (3.9%)	
		Argentina Boden Bonds	
USD	5,000,000	7.00% due 10/03/15	583,734,928
		Argentina Bonar Bonds	
USD	54,930,000	7.00% due 04/17/17	6,262,863,619
USD	21,400,000	8.75% due 05/07/24	2,697,281,103
		国債　計	**9,543,879,650**
		アルゼンチン　計 (取得原価8,044,768,592円)	**9,543,879,650**
		アルメニア (0.3%)	
		国債 (0.3%)	
		Republic of Armenia	
USD	6,651,000	6.00% due 09/30/20	783,662,792
		国債　計	**783,662,792**
		アルメニア　計 (取得原価638,476,187円)	**783,662,792**
		バハマ (0.7%)	
		国債 (0.7%)	
		Commonwealth of the Bahamas	
USD	13,700,000	7.13% due 04/02/38	1,788,868,430
		国債　計	**1,788,868,430**

		バハマ　計 (取得原価1,137,813,354円)	**1,788,868,430**
		バーレーン (0.0%)	
		国債 (0.0%)	
		Bahrain Government International Bond	
USD	1,025,000	6.00% due 09/19/44	118,928,122
		国債　計	**118,928,122**
		バーレーン　計 (取得原価109,346,996円)	**118,928,122**
		バルバドス (0.1%)	
		国債 (0.1%)	
		Barbados Government International Bond	
USD	2,735,000	7.00% due 08/04/22	318,586,338
		国債　計	**318,586,338**
		バルバドス　計 (取得原価237,842,399円)	**318,586,338**
		バミューダ (1.7%)	
		国債 (1.7%)	
		Bermuda Government International Bond	
USD	900,000	4.85% due 02/06/24 (a)	114,003,701
USD	31,340,000	4.85% due 02/06/24 (a)	3,969,862,222
		国債　計	**4,083,865,923**
		バミューダ (取得原価3,144,926,550円)	**4,083,865,923**
		ブラジル (3.1%)	
		社債券 (1.5%)	

		BR Properties S.A.	
USD	10,000,000	9.00% due 10/29/49 (b),(c)	1,190,255,606
		BRF S.A.	
USD	2,290,000	5.88% due 06/06/22	292,149,528
		Minerva Luxembourg S.A.	
USD	4,800,000	7.75% due 01/31/23 (c)	568,444,491
		Odebrecht Finance, Ltd.	
USD	3,441,000	7.13% due 06/26/42 (c)	345,088,529
		Votorantim Cimentos S.A.	
USD	11,250,000	7.25% due 04/05/41	1,328,978,248
		社債券　計	**3,724,916,402**
		国債 (1.6%)	
		Banco Nacional de Desenvolvimento Economico e Social	
USD	270,000	5.75% due 09/26/23	33,438,567

額面		**銘柄**	**公正価値**
		確定利付証券 (99.9%) (続き)	**（単位：円）**
		ブラジル (3.1%) (続き)	
		国債 (1.6%) (続き)	
		Brazilian Government International Bond	
USD	16,900,000	5.00% due 01/27/45	1,884,861,196
USD	14,900,000	5.63% due 01/07/41	1,827,087,328
		国債　計	**3,745,387,091**
		ブラジル　計 (取得原価5,659,525,144円)	**7,470,303,493**

		カナダ (0.1%)	
		社債券 (0.1%)	
		Pacific Rubiales Energy Corp.	
USD	2,790,000	5.38% due 01/26/19 (c)	221,666,368
USD	1,100,000	5.63% due 01/19/25 (a),(c)	77,923,666
		社債券　計	**299,590,034**
		カナダ　計 (取得原価354,325,388円)	**299,590,034**
		チリ (2.5%)	
		社債券 (2.5%)	
		Banco del Estado de Chile	
USD	11,290,000	3.88% due 02/08/22	1,395,843,993
		Corp. Nacional del Cobre de Chile	
USD	15,990,000	3.00% due 07/17/22	1,898,871,514
USD	8,375,000	3.88% due 11/03/21	1,061,869,195
		Empresa Nacional del Petroleo	
USD	13,000,000	5.25% due 08/10/20	1,673,575,895
		社債券　計	**6,030,160,597**
		チリ　計 (取得原価4,157,654,777円)	**6,030,160,597**
		中国 (0.6%)	
		社債券 (0.6%)	
		CAR, Inc.	
USD	1,615,000	6.13% due 02/04/20 (c)	197,378,138
		China Shanshui Cement Group, Ltd.	

USD	645,000	7.50% due 03/10/20 (c)	77,254,934
		CIFI Holdings Group Co., Ltd.	
USD	4,300,000	8.88% due 01/27/19 (c)	507,985,131
		Geely Automobile Holdings, Ltd.	
USD	2,070,000	5.25% due 10/06/19 (c)	256,560,945
		Longfor Properties Co., Ltd.	
USD	3,500,000	6.75% due 01/29/23 (c)	414,920,586
USD	680,000	6.88% due 10/18/19 (c)	84,403,214
		社債券　計	**1,538,502,948**
		中国　計 (取得原価1,298,828,634円)	**1,538,502,948**
		コロンビア (1.8%)	
		社債券 (0.2%)	
		Ecopetrol S.A.	
USD	3,400,000	7.38% due 09/18/43	444,951,724
		社債券　計	**444,951,724**
		国債 (1.6%)	
		Colombia Government International Bond	
USD	27,000,000	6.13% due 01/18/41	3,861,285,127
		社債券　計	**3,861,285,127**
		コロンビア　計 (取得原価3,143,795,382円)	**4,306,236,851**
		コンゴ (0.1%)	
		国債 (0.1%)	
		Republic of Congo	

USD	2,665,990	3.50% due 06/30/29 (c)	284,549,746
		国債　計	**284,549,746**
		コンゴ　計 (取得原価154,156,727円)	**284,549,746**

額面		銘柄	公正価値
		確定利付証券 (99.9%) (続き)	（単位：円）
		コスタリカ (0.5%)	
		国債 (0.5%)	
		Costa Rica Government International Bond	
USD	4,500,000	5.63% due 04/30/43	474,228,414
USD	6,400,000	7.00% due 04/04/44	782,870,388
		国債　計	**1,257,098,802**
		コスタリカ　計 (取得原価1,233,971,178円)	**1,257,098,802**
		ドミニカ共和国 (2.3%)	
		国債 (2.3%)	
		Dominican Republic International Bond	
USD	11,855,000	6.85% due 01/27/45	1,499,904,950
USD	28,100,000	7.50% due 05/06/21	3,784,389,218
USD	1,695,207	9.04% due 01/23/18	220,069,776
		国債　計	**5,504,363,944**
		ドミニカ共和国　計 (取得原価3,954,662,881円)	**5,504,363,944**

		エクアドル (0.3%)	
		国債 (0.3%)	
		Ecuador Government International Bond	
USD	6,000,000	10.50% due 03/24/20	724,946,614
		国債　計	**724,946,614**
		アクアドル　計 (取得原価725,609,989円)	**724,946,614**
		エルサルバドル (1.5%)	
		国債 (1.5%)	
		El Salvador Government International Bond	
USD	5,000,000	6.38% due 01/18/27 (a)	602,623,116
USD	10,575,000	6.38% due 01/18/27 (a)	1,274,547,889
USD	13,225,000	7.65% due 06/15/35	1,669,273,526
		国債　計	**3,546,444,531**
		エルサルバドル　計 (取得原価3,452,882,336円)	**3,546,444,531**
		ガボン (0.2%)	
		国債 (0.2%)	
		Gabonese Republic	
USD	5,100,000	6.38% due 12/12/24	579,507,572
		国債　計	**579,507,572**
		ガボン　計 (取得原価553,141,899円)	**579,507,572**
		ジョージア (0.4%)	
		社債券 (0.4%)	
		Bank of Georgia JSC	

USD	7,000,000	7.75% due 07/05/17	869,212,549
		社債券　計	**869,212,549**
		ジョージア　計 (取得原価554,169,063円)	**869,212,549**
		ガーナ (0.8%)	
		国債 (0.8%)	
		Republic of Ghana	
USD	4,000,000	7.88% due 08/07/23	457,211,657
USD	13,085,000	8.13% due 01/18/26	1,493,629,341
		国債　計	**1,950,840,998**
		ガーナ　計 (取得原価1,818,351,691円)	**1,950,840,998**
		ギリシャ (0.1%)	
		国債 (0.1%)	
		Hellenic Republic Government Bond	
EUR	2,500,000	3.00% due 02/24/27	163,420,736
		国債　計	**163,420,736**
		ギリシャ　計 (取得原価201,903,826円)	**163,420,736**

額面	**銘柄**	**公正価値**
	確定利付証券 (99.9%) (続き)	（単位：円）
	グレナダ (0.1%)	
	国債 (0.1%)	
	Grenada Government International Bond	

USD	4,533,800	6.00% due 09/15/25 (d)	149,521,888
		国債　計	**149,521,888**
		グレナダ　計 (取得原価258,800,909円)	**149,521,888**
		香港 (0.6%)	
		社債券 (0.6%)	
		Lenovo Group, Ltd.	
USD	6,135,000	4.70% due 05/08/19	777,122,288
		PCCW-HKT Capital No 5, Ltd.	
USD	2,250,000	3.75% due 03/08/23	274,908,930
		Shimao Property Holdings, Ltd.	
USD	4,000,000	8.13% due 01/22/21 (c)	501,286,492
		社債券　計	**1,553,317,710**
		香港　計 (取得原価1,250,597,109円)	**1,553,317,710**
		ハンガリー (1.3%)	
		国債 (1.3%)	
		Hungary Government International Bond	
USD	18,496,000	7.63% due 03/29/41	3,218,506,207
		国債　計	**3,218,506,207**
		ハンガリー　計 (取得原価1,503,301,425円)	**3,218,506,207**
		アイスランド (0.9%)	
		国債 (0.9%)	
		Iceland Government International Bond	
USD	18,050,000	4.88% due 06/16/16	2,253,331,772

		国債　計	**2,253,331,772**
		アイスランド　計 (取得原価1,406,381,141円)	**2,253,331,772**
		インド (1.5%)	
		社債券 (1.5%)	
		Bharti Airtel International Netherlands BV	
USD	2,120,000	5.13% due 03/11/23	276,048,009
		Export-Import Bank of India	
USD	9,500,000	4.00% due 01/14/23	1,181,837,591
		GCX, Ltd.	
USD	2,435,000	7.00% due 08/01/19 (c)	291,946,118
		NTPC, Ltd.	
USD	9,890,000	4.38% due 11/26/24	1,254,413,139
		Reliance Holding USA, Inc.	
USD	4,750,000	5.40% due 02/14/22	626,913,535
		社債券　計	**3,631,158,392**
		インド　計 (取得原価2,903,028,110円)	**3,631,158,392**
		インドネシア (5.2%)	
		社債券 (2.4%)	
		Majapahit Holding BV	
USD	7,500,000	7.88% due 06/29/37	1,159,150,060
		Pertamina Persero PT	
USD	12,322,000	6.00% due 05/03/42	1,500,620,422
		Perusahaan Listrik Negara PT	
USD	23,945,000	5.50% due 11/22/21	3,147,995,973
		社債券　計	**5,807,766,455**

		国債 (2.8%)	
		Indonesia Government International Bond	
USD	19,000,000	3.75% due 04/25/22	2,329,842,901
USD	18,642,000	4.88% due 05/05/21	2,445,233,235

額面		**銘柄**	**公正価値**
		確定利付証券 (99.9%) (続き)	（単位：円）
		インドネシア (5.2%) (続き)	
		国債 (2.8%) (続き)	
		Indonesia Government International Bond	
USD	17,350,000	5.25% due 01/17/42	2,202,939,767
		国債　計	**6,978,015,903**
		インドネシア　計 (取得原価8,615,025,378円)	**12,785,782,358**
		イラク (0.8%)	
		国債 (0.8%)	
		Republic of Iraq	
USD	20,000,000	5.80% due 01/15/28 (c)	2,026,732,468
		国債　計	**2,026,732,468**
		イラク　計 (取得原価1,377,841,980円)	**2,026,732,468**
		イスラエル (1.5%)	
		社債券 (1.5%)	

		B Communications, Ltd.	
USD	2,100,000	7.38% due 02/15/21 (a),(c)	271,108,447
		Israel Electric Corp., Ltd.	
USD	12,505,000	6.88% due 06/21/23	1,743,231,221
USD	5,000,000	7.25% due 01/15/19	676,077,177
USD	5,750,000	7.75% due 12/15/27	874,373,161
		社債券　計	**3,564,790,006**
		イスラエル　計 (取得原価2,455,677,704円)	**3,564,790,006**
		コートジボワール (1.2%)	
		国債 (1.2%)	
		Ivory Coast Government International Bond	
USD	24,080,000	5.38% due 07/23/24	2,757,843,227
USD	1,409,000	6.38% due 03/03/28	169,819,194
		国債　計	**2,927,662,421**
		コートジボワール　計 (取得原価2,793,047,350円)	**2,927,662,421**
		ジャマイカ (1.9%)	
		社債券 (0.0%)	
		Air Jamaica, Ltd.	
USD	59,428	9.38% due 07/08/15	6,984,395
		社債券　計	**6,984,395**
		国債 (1.9%)	
		Jamaica Government International Bond	
USD	6,945,000	7.63% due 07/09/25	927,619,111

USD	26,175,000	8.00% due 06/24/19	3,474,913,767
USD	2,051,000	8.00% due 03/15/39	265,336,007
		国債　計	**4,667,868,885**
		ジャマイカ　計 (取得原価3,225,737,362円)	**4,674,853,280**
		カザフスタン (6.5%)	
		社債券 (6.5%)	
		Kazakhstan Temir Zholy Finance BV	
USD	20,500,000	6.38% due 10/06/20	2,455,881,076
USD	20,418,000	7.00% due 05/11/16	2,558,816,899
		KazMunayGas National Co. JSC	
USD	8,000,000	4.40% due 04/30/23	832,279,487
USD	8,200,000	5.75% due 04/30/43	777,070,815
USD	11,850,000	6.38% due 04/09/21	1,423,953,450
USD	29,400,000	7.00% due 05/05/20	3,598,637,869
USD	32,938,000	9.13% due 07/02/18	4,303,820,111
		社債券　計	**15,950,459,707**

額面	**銘柄**	**公正価値**
	確定利付証券 (99.9%) (続き)	**（単位：円）**
	カザフスタン (6.5%) (続き)	
	国債 (0.0%)	
	Kazakhstan Government International Bond	

USD	360,000	4.88% due 10/14/44	37,315,459
		国債　計	**37,315,459**
		カザフスタン　計 (取得原価12,043,560,292円)	**15,987,775,166**
		リトアニア (0.2%)	
		国債 (0.2%)	
		Lithuania Government International Bond	
USD	4,250,000	6.13% due 03/09/21	611,184,261
		国債　計	**611,184,261**
		リトアニア　計 (取得原価383,106,832円)	**611,184,261**
		***ルクセンブルグ* (0.5%)**	
		社債券 (0.5%)	
		Altice Finco S.A.	
USD	2,200,000	9.88% due 12/15/20 (c)	293,516,433
		Gazprom OAO Via Gaz Capital S.A.	
USD	5,000,000	8.15% due 04/11/18	629,606,240
		Millicom International Cellular S.A.	
USD	1,965,000	6.63% due 10/15/21 (c)	250,086,344
		社債券　計	**1,173,209,017**
		***ルクセンブルグ*　計 (取得原価1,080,587,935円)**	**1,173,209,017**
		メキシコ (7.1%)	
		社債券 (3.0%)	
		Alfa SAB de CV	
USD	1,465,000	6.88% due 03/25/44 (c)	193,786,205

		Cemex SAB de CV	
USD	2,000,000	7.25% due 01/15/21 (c)	256,639,496
		Comision Federal de Electricidad	
USD	6,600,000	5.75% due 02/14/42	882,528,061
		Grupo Cementos de Chihuahua SAB de CV	
USD	3,500,000	8.13% due 02/08/20 (a),(c)	453,736,230
		Petroleos Mexicanos	
USD	26,775,000	6.50% due 06/02/41	3,652,503,201
USD	13,000,000	6.63% due 06/15/38	1,761,698,223
		社債券　計	**7,200,891,416**
		国債 (4.1%)	
		Mexican Bonos	
MXN	60,000,000	6.50% due 06/09/22	494,902,357
MXN	758,802,000	7.75% due 11/13/42	6,942,064,273
		Mexico Government International Bond	
USD	19,974,000	5.75% due 10/12/10	2,622,943,195
		国債　計	**10,059,909,825**
		メキシコ　計 (取得原価13,072,297,555円)	**17,260,801,241**
		モンゴル (0.7%)	
		国債 (0.7%)	
		Mongolia Government International Bond	
USD	7,543,000	4.13% due 01/05/18	827,703,749
USD	9,631,000	5.13% due 12/05/22	981,748,008
		国債　計	**1,809,451,757**

		モンゴル　計 (取得原価1,581,704,509円)	**1,809,451,757**

額面		**銘柄**	**公正価値**
		確定利付証券 (99.9%) (続き)	（単位：円）
		モロッコ (1.3%)	
		国債 (1.3%)	
		Morocco Government International Bond	
USD	24,860,000	4.25% due 12/11/22	3,100,588,872
		国債　計	**3,100,588,872**
		モロッコ　計 (取得原価2,440,794,891円)	**3,100,588,872**
		ナミビア (0.2%)	
		国債 (0.2%)	
		Namibia International Bonds	
USD	3,500,000	5.50% due 11/03/21	457,513,868
		国債　計	**457,513,868**
		ナミビア　計 (取得原価444,109,349円)	**457,513,868**
		オランダ (1.8%)	
		社債券 (1.8%)	
		Bharti Airtel International Netherlands BV	
USD	835,000	5.35% due 05/20/24	110,776,969
		Majapahit Holding BV	
USD	2,960,000	7.75% due 01/20/20	420,293,945
		Marfrig Holding Europe BV	

USD	2,910,000	8.38% due 05/09/18	331,532,657
		Petrobras Global Finance BV	
USD	2,500,000	3.00% due 01/15/19	259,583,655
USD	9,720,000	4.88% due 03/17/20	1,049,686,719
USD	2,410,000	5.63% due 05/20/43	235,521,783
USD	735,000	6.75% due 01/27/41	78,480,670
USD	220,000	7.25% due 03/17/44	24,905,496
USD	5,400,000	7.88% due 03/15/19	662,463,771
		Petrobras Global Finance Co.	
USD	10,400,000	6.88% due 01/20/40	1,139,410,285
		Royal Capital BV	
USD	280,000	6.25% due 05/29/49 (b),(c),(e)	35,048,081
		社債券　計	**4,347,704,031**
		オランダ　計 (取得原価4,040,703,935円)	**4,347,704,031**
		パキスタン (1.0%)	
		国債 (1.0%)	
		Pakistan Government International Bond	
USD	6,075,000	6.75% due 12/03/19	744,333,377
USD	12,600,000	8.25% due 04/15/24	1,600,131,667
		国債　計	**2,344,465,044**
		パキスタン　計 (取得原価2,288,066,514円)	**2,344,465,044**
		パラグアイ (0.5%)	
		国債 (0.5%)	

		Republic of Paraguay	
USD	4,000,000	6.10% due 08/11/44 (a)	526,470,742
USD	4,557,000	6.10% due 08/11/44 (a)	602,514,284
		国債　計	**1,128,985,026**
		パラグアイ　計 (取得原価921,940,439円)	**1,128,985,026**
		ペルー (0.3%)	
		社債券 (0.3%)	
		Banco de Credito del Peru	
USD	4,020,000	5.38% due 09/16/20 (a)	531,513,588
USD	2,400,000	6.13% due 04/24/27 (c),(e)	314,414,563
		社債券　計	**845,928,151**
		ペルー　計 (取得原価644,251,017円)	**845,928,151**

額面		**銘柄**	**公正価値**
		確定利付証券 (99.9%) (続き)	**（単位：円）**
		フィリピン (1.5%)	
		社債券 (0.6%)	
		Alliance Global Group, Inc.	
USD	5,000,000	6.50% due 08/18/17	643,847,334
		Power Sector Assets & Liabilities Management Corp.	
USD	4,700,000	7.39% due 12/02/24	758,810,435
		社債券　計	**1,402,657,769**

		国債 (0.9%)	
		Philippine Government International Bond	
USD	13,200,000	6.38% due 10/23/34	2,226,107,777
		国債　計	**2,226,107,777**
		フィリピン　計 (取得原価2,435,969,477円)	**3,628,765,546**
		ルーマニア (1.4%)	
		国債 (1.4%)	
		Romanian Government International Bond	
USD	3,700,000	4.38% due 08/22/23 (a)	477,001,680
USD	21,686,000	4.38% due 08/22/23 (a)	2,795,745,522
USD	1,220,000	6.75% due 02/07/22	177,581,939
		国債　計	**3,450,329,141**
		ルーマニア　計 (取得原価2,547,740,384円)	**3,450,329,141**
		ロシア (2.6%)	
		社債券 (0.3%)	
		VimpelCom Holdings BV	
USD	5,970,000	7.50% due 03/01/22	682,839,448
		社債券　計	**682,839,448**
		国債 (2.3%)	
		Russian Foreign Bond - Eurobond	
USD	5,000,000	4.50% due 04/04/22	576,737,305
USD	36,787,500	7.50% due 03/31/30	5,073,060,825
		国債　計	**5,649,798,130**

		ロシア　計 (取得原価5,202,751,382円)	**6,332,637,578**
		セルビア (4.7%)	
		国債 (4.7%)	
		Republic of Serbia	
USD	5,770,000	4.88% due 02/25/20	711,792,101
USD	13,702,903	6.75% due 11/01/24 (c)	1,678,241,228
USD	65,830,000	7.25% due 09/28/21	9,127,414,196
		国債　計	**11,517,447,525**
		セルビア　計 (取得原価7,964,495,115円)	**11,517,447,525**
		シンガポール (0.4%)	
		社債券 (0.4%)	
		ABJA Investment Co. Pte, Ltd.	
USD	2,250,000	5.95% due 07/31/24	279,873,285
		Pratama Agung Pte, Ltd.	
USD	2,100,000	6.25% due 02/24/20 (c)	247,734,189
		TBG Global Pte, Ltd.	
USD	2,900,000	4.63% due 04/03/18 (c)	359,085,426
USD	1,700,000	5.25% due 02/10/22 (c)	204,249,661
		社債券　計	**1,090,942,561**
		シンガポール　計 (取得原価1,033,580,726円)	**1,090,942,561**
		スロベニア (0.6%)	
		国債 (0.6%)	

		Slovenia Government International Bond	
USD	5,460,000	5.25% due 02/18/24	754,809,737

額面		銘柄	公正価値
		確定利付証券 (99.9%) (続き)	（単位：円）
		スロベニア (0.6%) (続き)	
		国債 (0.6%) (続き)	
USD	5,650,000	5.85% due 05/10/23	804,621,784
		国債　計	**1,559,431,521**
		スロベニア　計 (取得原価1,117,160,641円)	**1,559,431,521**
		南アフリカ (3.5%)	
		社債券 (1.8%)	
		Eskom Holdings SOC, Ltd.	
USD	30,590,000	5.75% due 01/26/21	3,559,184,223
USD	8,000,000	6.75% due 08/06/23	959,591,865
		社債券　計	**4,518,776,088**
		国債 (1.7%)	
		South Africa Government International Bond	
USD	24,585,000	5.88% due 09/16/25	3,385,519,125
USD	4,798,000	6.25% due 03/08/41	693,357,170
		国債　計	**4,078,876,295**
		南アフリカ　計 (取得原価6,567,940,390円)	**8,597,652,383**

		スリランカ (1.2%)	
		国債 (1.2%)	
		Sri Lanka Government International Bond	
USD	23,335,000	6.25% due 07/27/21	2,906,889,762
		国債　計	**2,906,889,762**
		スリランカ　計 (取得原価2,150,834,047円)	**2,906,889,762**
		トリニダッド (0.4%)	
		社債券 (0.4%)	
		Petroleum Co. of Trinidad & Tobago, Ltd.	
USD	6,500,000	9.75% due 08/14/19 (a)	930,543,032
		社債券　計	**930,543,032**
		トリニダッド　計 (取得原価818,217,287円)	**930,543,032**
		トルコ (6.2%)	
		社債券 (1.0%)	
		Arcelik AS	
USD	4,300,000	5.00% due 04/03/23	494,792,554
		Hazine Mustesarligi Varlik Kiralama AS	
USD	200,000	4.49% due 11/25/24	24,344,775
		Turkiye Garanti Bankasi AS	
USD	4,085,000	4.00% due 09/13/17	497,545,756
		Turkiye Halk Bankasi AS	
USD	7,710,000	4.88% due 07/19/17	953,747,320
		Turkiye Is Bankasi	
USD	2,800,000	6.00% due 10/24/22	334,111,045

		Yasar Holdings AS	
USD	1,445,000	8.88% due 05/06/20 (c)	181,089,745
		社債券　計	**2,485,631,195**
		国債 (5.2%)	
		Turkey Government International Bond	
USD	24,250,000	5.63% due 03/30/21	3,195,364,099
USD	44,375,000	6.25% due 09/26/22	6,066,705,843
USD	14,350,000	6.75% due 05/30/40	2,135,890,061
USD	7,700,000	7.38% due 02/05/25	1,148,091,176
		国債　計	**12,546,051,179**
		トルコ　計 (取得原価10,029,889,425円)	**15,031,682,374**
		アラブ首長国連邦 (0.8%)	
		社債券 (0.8%)	
		Al Shindagha Sukuk, Ltd.	
USD	4,440,000	3.78% due 11/26/19	538,457,245

額面		**銘柄**	**公正価値**
		確定利付証券 (99.9%) (続き)	（単位：円）
		アラブ首長国連邦　計 (0.8%) (続き)	
		社債券 (0.8%) (続き)	
		DP World, Ltd.	
USD	2,180,000	6.85% due 07/02/37	296,296,438

		Jafz Sukuk, Ltd.	
USD	4,000,000	7.00% due 06/19/19	549,256,491
		Ruwais Power Co. PJSC	
USD	3,385,000	6.00% due 08/31/36	481,046,151
		社債券　計	**1,865,056,325**
		アラブ首長国連邦　計 (取得原価1,615,877,055円)	**1,865,056,325**
		イギリス (0.2%)	
		社債券 (0.2%)	
		Vedanta Resources PLC	
USD	925,000	7.13% due 05/31/23 (a)	92,072,417
USD	2,250,000	7.13% due 05/31/23 (a)	223,959,935
USD	800,000	8.25% due 06/07/21	87,485,286
		社債券　計	**403,517,638**
		イギリス　計 (取得原価422,034,318円)	**403,517,638**
		アメリカ (14.5%)	
		社債券 (0.2%)	
		Southern Copper Corp.	
USD	4,000,000	6.75% due 04/16/40	516,205,162
		社債券　計	**516,205,162**
		国債 (14.3%)	
		U.S. Treasury Notes	
USD	11,800,000	0.25% due 09/15/15	1,415,889,046
USD	6,585,000	0.25% due 09/30/15	790,138,083

USD	12,908,000	0.25% due 10/31/15 (f)	1,548,717,884
USD	19,300,000	0.38% due 06/30/15 (f)	2,316,179,594
USD	18,165,000	0.63% due 08/15/16 (f)	2,185,075,291
USD	12,000,000	0.88% due 02/28/17 (f)	1,448,318,852
USD	16,410,000	1.00% due 08/31/16 (f)	1,984,419,474
USD	16,000,000	1.00% due 10/31/16 (f)	1,935,739,136
USD	9,271,000	1.00% due 03/31/17 (f)	1,121,206,234
USD	13,066,000	1.00% due 09/15/17 (f)	1,577,834,960
USD	16,822,000	1.00% due 12/15/17 (f)	2,028,411,361
USD	10,000,000	1.25% due 09/30/15	1,205,902,221
USD	10,000,000	1.50% due 06/30/16	1,216,020,293
USD	10,535,000	1.50% due 07/31/16	1,281,966,819
USD	15,445,000	1.50% due 11/30/19 (f)	1,866,566,833
USD	7,549,000	1.63% due 08/31/19 (f)	918,611,060
USD	11,500,000	1.75% due 07/31/15	1,386,895,127
USD	19,000,000	1.75% due 09/30/19 (f)	2,322,189,168
USD	10,000,000	2.00% due 04/30/16	1,220,892,846
USD	10,000,000	2.38% due 03/31/16	1,223,984,512

USD	5,500,000	2.50% due 04/30/15 (f)	660,875,664
USD	10,000,000	3.25% due 05/31/16	1,239,911,751
USD	13,860,000	4.25% due 08/15/15	1,687,872,434
USD	3,220,000	4.50% due 02/15/16	400,428,209
		国債　計	**34,984,046,852**
		アメリカ　計 (取得原価34,342,054,582円)	**35,500,252,014**
		ベネズエラ (4.8%)	
		社債券 (3.1%)	
		Petroleos de Venezuela S.A.	
USD	22,122,565	5.00% due 10/28/15	2,506,865,590
USD	20,417,687	5.13% due 10/28/16	1,461,564,013

額面		銘柄	純資産比率（%）	公正価値
		確定利付証券 (99.9%) (続き)		（単位：円）
		ベネズエラ (4.8%) (続き)		
		社債券 (3.1%) (続き)		
USD	19,550,000	5.25% due 04/12/17		973,098,718
USD	33,347,100	8.50% due 11/02/17		2,649,437,475
		社債券　計		**7,590,965,796**
		国債 (1.7%)		
		Venezuela Government International Bond		
USD	290,000	7.65% due 04/21/25		11,911,550

USD	17,965,000	8.25% due 10/13/24	754,058,407
USD	4,500,000	9.00% due 05/07/23	195,627,653
USD	26,000,000	11.75% due 10/21/26	1,270,605,355
USD	36,595,000	11.95% due 08/05/31	1,808,125,986
		国債　計	**4,040,328,951**
		ベネズエラ　計 (取得原価12,597,003,569円)	**11,631,294,747**
		ベトナム (0.5%)	
		国債 (0.5%)	
		Vietnam Government International Bond	
USD	9,306,000	4.80% due 11/19/24	1,167,638,052
		国債　計	**1,167,638,052**
		ベトナム　計 (取得原価1,067,537,772円)	**1,167,638,052**
		ザンビア (0.5%)	
		国債 (0.5%)	
		Zambia Government International Bond	
USD	12,000,000	5.38% due 09/20/22	1,327,929,504
		国債　計	**1,327,929,504**
		ザンビア　計 (取得原価1,095,238,475円)	**1,327,929,504**
		確定利付証券　計 (取得原価196,315,039,374円)	**243,958,243,309**
		短期投資 (7.3%)	
		ケイマン諸島 (7.3%)	
		定期預金 (7.3%)	

		BNP Paribas S.A.			
USD	147,710,168	0.03% due 04/01/15			17,714,141,613
		Brown Brothers Harriman & Co.			
JPY	2	0.01% due 04/01/15			2
		定期預金　計			**17,714,141,615**
		ケイマン諸島　計 (取得原価17,717,813,062円)			**17,714,141,615**
		短期投資　計 (取得原価17,717,813,062円)			**17,714,141,615**
		有価証券　計 (取得原価214,032,852,436円)		**107.2%**	**261,672,384,924**
		現金その他資産（負債控除後）		**(7.2)**	**(17,628,185,590)**
		純資産		**100.0%**	**244,044,199,334**

(a) **規則144A証券 － 1933年証券法規則144Aに基づく登録を免除された有価証券。これらの証券は、登録を免除され一般的には、適格機関投資家への転売が可能である。別段の指定がない限り、これらの証券は流動性が低いとはみなされない。**

(b) **永久債**

(c) **償還条項付証券**

(d) **デフォルト証券**

(e) **変動利付証券（2015年3月31日現在）**

(f) **この証券の全部または一部は、担保のために分別されている。**

ファンドレベルの外国為替予約取引　2015年3月31日現在

買	取引相手方	契約額	決済日	売	契約額	評価益	評価(損)	評価（損）益計
EUR	Brown Brothers Harriman & Co.	8,233,920	05/22/2015	USD	9,362,955	\ －	\ (61,592,799)	\ (61,592,799)
JPY	Brown Brothers Harriman & Co.	120,750,776	04/01/2015	USD	1,013,665	－	(806,326)	(806,326)
JPY	Brown Brothers Harriman & Co.	348,217,475	04/02/2015	USD	2,902,356	171,369	－	171,369
JPY	Brown Brothers Harriman & Co.	69,113,150	04/06/2015	USD	576,414	－	(9,485)	(9,485)
USD	BNP Paribas S.A.	64,667,746	05/22/2015	MXN	971,826,891	131,742,257	－	131,742,257
USD	Morgan Stanley	10,934,169	05/22/2015	EUR	9,591,824	74,999,969	－	74,999,969
						\ 206,913,595	\ (62,408,610)	\ 144,504,985

Class A - JPY Class 外国為替予約取引　2015年3月31日現在

買	取引相手方	契約額	決済日	売	契約額	評価益	評価(損)	評価（損）益計
JPY	Barclays Bank PLC	5,470,583,231	04/02/2015	USD	45,795,000	\ -	\ (21,082,436)	\ (21,082,436)
JPY	Brown Brothers Harriman & Co.	127,650,544	04/02/2015	USD	1,072,000	-	(902,040)	(902,040)
JPY	Brown Brothers Harriman & Co.	127,889,600	04/02/2015	USD	1,072,000	-	(662,984)	(662,984)
JPY	Citibank NA	3,123,956,179	04/02/2015	USD	26,188,583	-	(16,538,233)	(16,538,233)
JPY	Deutsche Bank AG	5,422,730,809	04/02/2015	USD	45,783,000	-	(67,495,837)	(67,495,837)
JPY	Goldman Sachs Group, Inc.	5,455,963,772	04/02/2015	USD	45,783,000	-	(34,262,874)	(34,262,874)
JPY	JPMorgan Chase & Co.	5,456,140,876	04/02/2015	USD	45,790,000	-	(34,925,199)	(34,925,199)
JPY	JPMorgan Chase & Co.	5,481,088	04/02/2015	USD	46,000	-	(35,161)	(35,161)
JPY	Bank of America NA	2,100,921,241	05/07/2015	USD	17,537,857	-	(1,183,127)	(1,183,127)
JPY	Brown Brothers Harriman & Co.	15,757,950	05/07/2015	USD	130,000	176,025	-	176,025
JPY	Citibank NA	5,477,997,359	05/07/2015	USD	45,790,000	-	(10,436,058)	(10,436,058)
JPY	Goldman Sachs Group, Inc.	122,448,688	05/07/2015	USD	1,026,000	-	(528,658)	(528,658)
JPY	Goldman Sachs Group, Inc.	5,488,236,987	05/07/2015	USD	45,807,000	-	(2,234,067)	(2,234,067)
JPY	JPMorgan Chase & Co.	5,455,995,697	05/07/2015	USD	45,813,000	-	(35,194,522)	(35,194,522)
JPY	Morgan Stanley	5,422,530,142	05/07/2015	USD	45,787,000	-	(65,543,692)	(65,543,692)
USD	Bank of America NA	17,529,735	04/02/2015	JPY	2,100,921,241	1,217,536	-	1,217,536
USD	BNP Paribas S.A.	254,000	04/02/2015	JPY	30,411,928	47,360	-	47,360

USD	Brown Brothers Harriman & Co.	48,000	04/02/2015	JPY	5,814,480	-	(58,394)	(58,394)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	489,000	04/02/2015	JPY	58,739,169	-	(99,044)	(99,044)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	1,003,000	04/02/2015	JPY	121,629,798	-	(1,351,587)	(1,351,587)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	30,000	04/02/2015	JPY	3,635,190	-	(37,636)	(37,636)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	437,000	04/02/2015	JPY	52,213,197	191,168	-	191,168
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	490,000	04/02/2015	JPY	58,608,900	151,143	-	151,143
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	334,000	04/02/2015	JPY	39,790,422	262,342	-	262,342
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	175,000	04/02/2015	JPY	21,013,475	-	(27,745)	(27,745)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	801,000	04/02/2015	JPY	95,353,042	701,641	-	701,641
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	247,000	04/02/2015	JPY	29,522,922	96,936	-	96,936

USD	Brown Brothers Harriman & Co.	267,000	04/02/2015	JPY	32,350,521	-	(332,293)	(332,293)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	297,000	04/02/2015	JPY	35,897,499	-	(281,718)	(281,718)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	314,000	04/02/2015	JPY	37,964,170	-	(309,775)	(309,775)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	337,000	04/02/2015	JPY	40,216,232	196,287	-	196,287
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	649,000	04/02/2015	JPY	77,811,855	15,223	-	15,223
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	115,000	04/02/2015	JPY	13,826,162	-	(35,540)	(35,540)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	410,000	04/02/2015	JPY	49,715,370	-	(548,803)	(548,803)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	324,000	04/02/2015	JPY	39,251,952	-	(398,372)	(398,372)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	124,000	04/02/2015	JPY	15,033,512	-	(163,624)	(163,624)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	2,785,000	04/02/2015	JPY	338,229,895	-	(4,256,997)	(4,256,997)

	Brown Brothers Harriman &							
USD	Co.	320,000	04/02/2015	JPY	38,392,800	-	(18,894)	(18,894)
USD	Citibank NA	45,790,000	04/02/2015	JPY	5,480,522,678	10,543,397	-	10,543,397
USD	Goldman Sachs Group, Inc.	45,807,000	04/02/2015	JPY	5,490,428,852	2,675,837	-	2,675,837
USD	JPMorgan Chase & Co.	45,813,000	04/02/2015	JPY	5,458,345,446	35,478,754	-	35,478,754
USD	Morgan Stanley	45,787,000	04/02/2015	JPY	5,424,755,391	65,950,929	-	65,950,929
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	155,000	05/07/2015	JPY	18,577,525	924	-	924
						\ 117,705,502	\ (298,945,310)	\ (181,239,808)

Class B - AUD Class外国為替予約取引　2015年3月31日現在

買	取引相手方	契約額	決済日	売	契約額	評価益	評価(損)	評価（損）益計
AUD	Bank of America NA	125,499,750	04/02/2015	USD	98,284,000	\ -	\ (288,149,730)	\ (288,149,730)
AUD	Bank of America NA	122,092,346	04/02/2015	USD	98,519,000	-	(628,506,874)	(628,506,874)
AUD	Brown Brothers Harriman & Co.	4,589,728	04/02/2015	USD	3,586,000	290,629	(9,820,958)	(9,530,329)
AUD	Brown Brothers Harriman & Co.	348,271	04/02/2015	USD	272,000	-	(710,220)	(710,220)
AUD	Goldman Sachs Group, Inc.	130,104,560	04/02/2015	USD	101,656,470	-	(270,692,015)	(270,692,015)
AUD	JPMorgan Chase & Co.	4,587,705	04/02/2015	USD	3,558,000	2,257,916	(8,615,784)	(6,357,868)

AUD	Royal Bank of Canada	126,438,541	04/02/2015	USD	98,287,000	\ -	\ (202,500,247)	\ (202,500,247)
AUD	Royal Bank of Canada	126,948,454	04/02/2015	USD	98,512,000	85,585,947	(268,351,180)	(182,765,233)
AUD	Brown Brothers Harriman & Co.	7,269,358	05/05/2015	USD	5,648,000	-	(12,621,072)	(12,621,072)
AUD	Brown Brothers Harriman & Co.	144,016	05/05/2015	USD	111,000	151,985	(294,829)	(142,844)
AUD	Brown Brothers Harriman & Co.	753,612	05/05/2015	USD	579,000	16,768	(542,945)	(526,177)
AUD	Brown Brothers Harriman & Co.	438,174	05/05/2015	USD	337,000	650,355	(998,307)	(347,952)
AUD	Brown Brothers Harriman & Co.	1,256,647	05/05/2015	USD	976,000	-	(2,138,112)	(2,138,112)
AUD	Brown Brothers Harriman & Co.	618,206	05/05/2015	USD	472,000	839,061	(915,022)	(75,961)
AUD	Brown Brothers Harriman & Co.	2,005,032	05/05/2015	USD	1,554,000	1,374,986	(4,397,106)	(3,022,120)
AUD	Brown Brothers Harriman & Co.	189,257	05/05/2015	USD	144,000	424,649	(388,243)	36,406
AUD	Goldman Sachs Group, Inc.	103,203,675	05/05/2015	USD	78,375,740	66,507,225	(28,814,720)	37,692,505

AUD	Goldman Sachs Group, Inc.	128,497,492	05/05/2015	USD	98,541,000	58,456,594	(126,165,092)	(67,708,498)
AUD	Goldman Sachs Group, Inc.	127,240,750	05/05/2015	USD	98,284,000	27,213,486	(178,972,559)	(151,759,073)
AUD	Goldman Sachs Group, Inc.	127,162,623	05/05/2015	USD	98,541,000	-	(189,703,414)	(189,703,414)
AUD	Goldman Sachs Group, Inc.	125,972,184	05/05/2015	USD	98,287,000	-	(268,054,139)	(268,054,139)
AUD	Morgan Stanley	125,521,344	05/05/2015	USD	98,542,000	-	(339,821,358)	(339,821,358)
AUD	Brown Brothers Harriman & Co.	165,676	06/02/2015	USD	128,000	109,505	(335,700)	(226,195)
AUD	Brown Brothers Harriman & Co.	3,569,732	06/02/2015	USD	2,705,000	7,378,718	(5,908,582)	1,470,136
AUD	Goldman Sachs Group, Inc.	125,622,811	06/02/2015	USD	98,537,000	47,740,250	(396,850,441)	(349,110,191)
AUD	Goldman Sachs Group, Inc.	4,495,618	06/02/2015	USD	3,516,000	2,943,640	(14,201,942)	(11,258,302)
USD	BNP Paribas S.A.	1,083,000	04/02/2015	AUD	1,381,166	3,333,332	-	3,333,332
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	838,000	04/02/2015	AUD	1,097,210	635,589	(667,101)	(31,512)

USD	Brown Brothers Harriman & Co.	15,876,000	04/02/2015	AUD 20,971,705	3,202,534	(20,742,672)	(17,540,138)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	375,000	04/02/2015	AUD 492,630	217,298	(381,203)	(163,905)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	314,000	04/02/2015	AUD 410,688	338,117	(309,774)	28,343
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	151,000	04/02/2015	AUD 194,375	299,650	-	299,650
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	3,350,000	04/02/2015	AUD 4,404,939	2,804,287	(4,644,918)	(1,840,631)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	22,000	04/02/2015	AUD 28,359	62,376	(22,364)	40,012
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	53,000	04/02/2015	AUD 67,391	181,899	(347)	181,552
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	374,000	04/02/2015	AUD 478,717	990,873	-	990,873
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	357,000	04/02/2015	AUD 468,157	386,182	(466,435)	(80,253)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	961,000	04/02/2015	AUD 1,229,419	2,813,997	(208,097)	2,605,900

USD	Brown Brothers Harriman & Co.	341,000	04/02/2015	AUD	434,223	1,109,927	-	1,109,927
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	92,000	04/02/2015	AUD	117,489	268,476	-	268,476
USD	Goldman Sachs Group, Inc.	98,541,000	04/02/2015	AUD	126,912,981	189,492,799	-	189,492,799
USD	Goldman Sachs Group, Inc.	98,537,000	04/02/2015	AUD	125,183,958	348,065,787	(644,696)	347,421,091
USD	Goldman Sachs Group, Inc.	98,541,000	04/02/2015	AUD	128,252,851	74,739,290	(8,001,406)	66,737,884
USD	Goldman Sachs Group, Inc.	78,524,581	04/02/2015	AUD	103,203,675	-	(38,668,928)	(38,668,928)
USD	Morgan Stanley	98,542,000	04/02/2015	AUD	125,279,422	339,274,479	-	339,274,479
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	542,000	05/05/2015	AUD	710,960	24,068	(34,708)	(10,640)
						\ 1,270,182,674	\ (3,323,263,240)	\ (2,053,080,566)

Class C - NZD Class外国為替予約取引　2015年3月31日現在

買	取引相手方	契約額	決済日	売	契約額	評価益	評価(損)	評価（損）益計
NZD	Brown Brothers Harriman & Co.	518,643	04/02/2015	USD	391,000	\ -	\ (247,531)	\ (247,531)

NZD	Brown Brothers Harriman & Co.	72,143	04/02/2015 USD	53,000	132,020	-	132,020
NZD	Brown Brothers Harriman & Co.	27,046	04/02/2015 USD	20,000	61,050	(27,254)	33,796
NZD	Brown Brothers Harriman & Co.	26,651	04/02/2015 USD	20,000	7,076	(8,770)	(1,694)
NZD	Brown Brothers Harriman & Co.	138,818	04/02/2015 USD	104,000	76,219	(64,065)	12,154
NZD	Brown Brothers Harriman & Co.	138,156	04/02/2015 USD	104,000	46,527	(93,908)	(47,381)
NZD	Brown Brothers Harriman & Co.	15,977	04/02/2015 USD	12,000	8,302	(10,581)	(2,279)
NZD	Brown Brothers Harriman & Co.	121,645	04/02/2015 USD	92,000	-	(93,213)	(93,213)
NZD	Citibank NA	26,973,498	04/02/2015 USD	20,335,935	-	(12,979,652)	(12,979,652)
NZD	Brown Brothers Harriman & Co.	16,328	05/04/2015 USD	12,000	24,476	-	24,476
NZD	Brown Brothers Harriman & Co.	117,070	05/04/2015 USD	89,000	45,991	(225,368)	(179,377)

		Brown Brothers Harriman						
NZD	& Co.	52,576	05/04/2015	USD	40,000	-	(84,150)	(84,150)
		Brown Brothers Harriman						
NZD	& Co.	52,153	05/04/2015	USD	39,000	15,632	(17,840)	(2,208)
		Goldman Sachs Group,						
NZD	Inc.	139,457	05/04/2015	USD	106,000	57,127	(268,466)	(211,339)
		Morgan						
NZD	Stanley	26,677,999	05/04/2015	USD	20,020,238	2,687,525	(12,259,071)	(9,571,546)
		Brown Brothers Harriman						
USD	& Co.	46,000	04/02/2015	NZD	63,402	-	(185,402)	(185,402)
		Brown Brothers Harriman						
USD	& Co.	24,000	04/02/2015	NZD	32,178	6,083	(21,750)	(15,667)
		Brown Brothers Harriman						
USD	& Co.	275,000	04/02/2015	NZD	364,070	244,326	(6,827)	237,499
		Brown Brothers Harriman						
USD	& Co.	101,000	04/02/2015	NZD	138,356	-	(330,337)	(330,337)
		Brown Brothers Harriman						
USD	& Co.	103,000	04/02/2015	NZD	141,096	-	(336,878)	(336,878)
		Brown Brothers Harriman						
USD	& Co.	28,000	04/02/2015	NZD	38,097	-	(68,300)	(68,300)
		Brown Brothers Harriman						
USD	& Co.	175,000	04/02/2015	NZD	243,052	-	(871,480)	(871,480)

USD	Brown Brothers Harriman & Co.	50,000	04/02/2015	NZD	68,376	-	(153,004)	(153,004)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	18,000	04/02/2015	NZD	23,863	12,605	-	12,605
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	30,000	04/02/2015	NZD	39,995	11,204	(10,293)	911
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	27,000	04/02/2015	NZD	35,770	48,529	(27,447)	21,082
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	126,000	04/02/2015	NZD	166,323	152,579	-	152,579
USD	Morgan Stanley	20,082,077	04/02/2015	NZD	26,677,999	15,231,429	(6,120,381)	9,111,048
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	43,000	05/04/2015	NZD	57,433	30,141	(21,513)	8,628
						\ 18,898,841	\ (34,533,481)	\ (15,634,640)

Class D - BRL Class外国為替予約取引　2015年3月31日現在

買	取引相手方	契約額	決済日	売	契約額	評価益	評価(損)	評価（損）益計
BRL	Barclays Bank PLC	240,649,810	04/02/2015	USD	91,007,000	\ 57,585,969	\ (1,941,332,032)	\ (1,883,746,063)
BRL	Barclays Bank PLC	250,518,929	04/02/2015	USD	90,748,000	44,424,873	(1,526,802,548)	(1,482,377,675)
BRL	Barclays Bank PLC	246,962,485	04/02/2015	USD	90,695,000	162,906,179	(1,772,373,218)	(1,609,467,039)
BRL	BNP Paribas S.A.	15,299,406	04/02/2015	USD	5,242,000	3,426,476	(57,974,029)	(54,547,553)

	Credit Suisse First						
BRL	Boston	240,175,751	04/02/2015 USD	91,131,000	26,292,689	(1,942,696,327)	(1,916,403,638)
	Morgan						
BRL	Stanley	31,600,817	04/02/2015 USD	11,606,000	20,742,919	(226,789,268)	(206,046,349)
	Morgan						
BRL	Stanley	42,114,960	04/02/2015 USD	15,451,629	45,348,977	(318,045,070)	(272,696,093)
	Morgan						
BRL	Stanley	8,233,159	04/02/2015 USD	3,075,000	2,411,687	(62,235,991)	(59,824,304)
	Morgan						
BRL	Stanley	28,554,705	04/02/2015 USD	10,379,000	31,708,364	(204,911,117)	(173,202,753)
	Morgan						
BRL	Stanley	157,012,418	04/02/2015 USD	59,316,000	31,953,891	(1,253,610,113)	(1,221,656,222)
	Royal Bank of Scotland						
BRL	PLC	14,463,530	04/02/2015 USD	5,441,918	4,032,729	(113,917,934)	(109,885,205)
	Credit Suisse First						
BRL	Boston	266,197,740	05/05/2015 USD	90,986,000	267,292,690	(1,277,503,201)	(1,010,210,511)
	Credit Suisse First						
BRL	Boston	239,726,569	05/05/2015 USD	91,002,000	147,556,326	(2,143,706,456)	(1,996,150,130)
	Credit Suisse First						
BRL	Boston	132,833,324	05/05/2015 USD	50,122,000	72,641,582	(1,142,454,448)	(1,069,812,866)
	Credit Suisse First						
BRL	Boston	134,434,103	05/05/2015 USD	45,743,000	71,829,312	(557,264,753)	(485,435,441)
	Standard Chartered						
BRL	Bank	245,294,617	05/05/2015 USD	90,929,000	159,346,120	(1,939,763,453)	(1,780,417,333)
	BNP Paribas						
BRL	S.A.	258,928,222	06/02/2015 USD	77,450,375	256,602,119	–	256,602,119

	BNP Paribas							
BRL	S.A.	8,989,302	06/02/2015	USD	3,076,000	8,843,637	(46,325,505)	(37,481,868)
	Credit Suisse First							
BRL	Boston	15,524,320	06/02/2015	USD	5,312,000	15,044,375	(79,752,924)	(64,708,549)
	Morgan							
BRL	Stanley	661,803,839	06/02/2015	USD	227,510,000	612,096,173	(3,497,500,148)	(2,885,403,975)
	Morgan							
BRL	Stanley	61,093,973	06/02/2015	USD	20,913,999	49,558,209	(305,325,224)	(255,767,015)
	Royal Bank of							
BRL	Canada	290,756,124	06/02/2015	USD	91,404,000	108,453,722	(351,560,862)	(243,107,140)
	Barclays							
BRL	Bank PLC	295,982,264	07/02/2015	USD	91,330,000	322,699,355	(468,392,111)	(145,692,756)
	BNP Paribas							
BRL	S.A.	12,701,176	07/02/2015	USD	3,775,000	26,290,891	(15,279,565)	11,011,326
	Deutsche							
BRL	Bank AG	300,691,739	07/02/2015	USD	91,404,000	301,299,284	(284,138,615)	17,160,669
	Goldman Sachs Group,							
BRL	Inc.	15,094,380	07/02/2015	USD	4,648,000	17,607,693	(23,886,866)	(6,279,173)
	JPMorgan Chase &							
BRL	Co.	91,991	07/02/2015	USD	28,000	98,428	(97,561)	867
	Morgan							
BRL	Stanley	458,010	07/02/2015	USD	140,000	535,375	(601,995)	(66,620)
	Barclays							
USD	Bank PLC	91,330,000	04/02/2015	BRL	288,237,480	137,490,614	(597,543)	136,893,071
	BNP Paribas							
USD	S.A.	1,163,000	04/02/2015	BRL	3,760,561	-	(1,638,753)	(1,638,753)
	BNP Paribas							
USD	S.A.	2,182,000	04/02/2015	BRL	7,174,089	-	(7,524,403)	(7,524,403)
	BNP Paribas							
USD	S.A.	420,000	04/02/2015	BRL	1,292,676	2,377,053	(515,148)	1,861,905

	BNP Paribas						
USD	S.A.	454,000	04/02/2015	BRL	1,418,523	1,773,946	(556,850)	1,217,096
	BNP Paribas						
USD	S.A.	748,000	04/02/2015	BRL	2,371,459	717,008	-	717,008
	BNP Paribas						
USD	S.A.	453,000	04/02/2015	BRL	1,469,623	402,472	(1,222,656)	(820,184)
	BNP Paribas						
USD	S.A.	78,773,417	04/02/2015	BRL	258,928,222	59,746,392	(328,876,074)	(269,129,682)
	BNP Paribas						
USD	S.A.	1,825,000	04/02/2015	BRL	5,984,622	-	(5,704,075)	(5,704,075)
	BNP Paribas						
USD	S.A.	1,886,000	04/02/2015	BRL	5,504,517	19,625,465	-	19,625,465
	BNP Paribas						
USD	S.A.	4,456,000	04/02/2015	BRL	14,614,120	-	(13,995,035)	(13,995,035)
	BNP Paribas						
USD	S.A.	1,180,000	04/02/2015	BRL	3,459,288	11,704,220	-	11,704,220
	Citibank						
USD	NA	956,000	04/02/2015	BRL	2,777,945	10,407,875	-	10,407,875
	Credit Suisse First						
USD	Boston	907,000	04/02/2015	BRL	2,871,562	1,025,097	(5,934)	1,019,163
	Credit Suisse First						
USD	Boston	333,000	04/02/2015	BRL	1,052,780	432,585	(2,178)	430,407
	Deutsche						
USD	Bank AG	91,404,000	04/02/2015	BRL	292,949,820	81,208,689	(112,258,282)	(31,049,593)
	Deutsche						
USD	Bank AG	730,000	04/02/2015	BRL	2,361,550	-	(1,069,711)	(1,069,711)
	Deutsche						
USD	Bank AG	968,000	04/02/2015	BRL	2,919,972	6,517,747	-	6,517,747

		JPMorgan Chase &						
USD		Co.	787,000	04/02/2015	BRL	2,478,735	2,396,862	(1,028,250)	1,368,612
		JPMorgan Chase &						
USD		Co.	968,000	04/02/2015	BRL	2,804,780	10,839,986	-	10,839,986
		JPMorgan Chase &						
USD		Co.	1,096,000	04/02/2015	BRL	3,182,455	12,018,402	-	12,018,402
		Morgan						
USD		Stanley	1,288,000	04/02/2015	BRL	3,887,313	8,919,033	(323,985)	8,595,048
		Morgan						
USD		Stanley	1,554,000	04/02/2015	BRL	5,136,048	-	(6,361,729)	(6,361,729)
		Morgan						
USD		Stanley	540,000	04/02/2015	BRL	1,697,814	1,783,047	(732,533)	1,050,514
		Morgan						
USD		Stanley	22,960,000	04/02/2015	BRL	71,429,708	109,336,497	(36,197,421)	73,139,076
		Royal Bank of						
USD		Canada	91,404,000	04/02/2015	BRL	285,820,308	237,062,299	(598,027)	236,464,272
		Morgan						
USD		Stanley	1,498,000	05/05/2015	BRL	4,924,675	1,050,045	(4,564,940)	(3,514,895)
							\ 3,585,465,378	\ (22,078,014,861)	\ (18,492,549,483)

Class E - ZAR Class外国為替予約取引　2015年3月31日現在

買	取引相手方	契約額	決済日	売	契約額	評価益	評価(損)	評価（損）益計
	BNP Paribas							
USD	S.A.	41,000	04/02/2015	ZAR	489,167	\ 74,954	\ -	\ 74,954
	Brown Brothers Harriman &							
USD	Co.	51,000	04/02/2015	ZAR	629,825	-	(118,070)	(118,070)
	Brown Brothers Harriman &							
USD	Co.	9,000	04/02/2015	ZAR	108,535	14,155	(9,149)	5,006
	Brown Brothers Harriman &							
USD	Co.	9,000	04/02/2015	ZAR	111,459	-	(23,936)	(23,936)

	Brown Brothers Harriman &							
USD	Co.	83,000	04/02/2015	ZAR	1,031,574	–	(257,135)	(257,135)
	Brown Brothers Harriman &							
USD	Co.	356,000	04/02/2015	ZAR	4,387,024	–	(731,150)	(731,150)
	Brown Brothers Harriman &							
USD	Co.	13,000	04/02/2015	ZAR	159,921	–	(23,933)	(23,933)
	Brown Brothers Harriman &							
USD	Co.	48,000	04/02/2015	ZAR	598,003	–	(162,862)	(162,862)
	Royal Bank							
USD	of Canada	17,052,697	04/02/2015	ZAR	206,270,639	12,933,769	(9,637,330)	3,296,439
	Barclays							
ZAR	Bank PLC	203,500,646	04/02/2015	USD	17,530,015	8,075,650	(96,028,218)	(87,952,568)
	Brown Brothers Harriman &							
ZAR	Co.	165,346	04/02/2015	USD	14,000	14,488	(56,779)	(42,291)
	Brown Brothers Harriman &							
ZAR	Co.	1,075,340	04/02/2015	USD	93,000	27,361	(536,215)	(508,854)
	Brown Brothers Harriman &							
ZAR	Co.	503,259	04/02/2015	USD	43,000	–	(175,309)	(175,309)
	Brown Brothers Harriman &							
ZAR	Co.	948,008	04/02/2015	USD	81,000	11,962	(342,114)	(330,152)
	Brown Brothers Harriman &							
ZAR	Co.	5,418,151	04/02/2015	USD	462,000	–	(1,774,256)	(1,774,256)

ZAR	Brown Brothers Harriman & Co.	2,175,395	04/02/2015	USD	184,000	213,772	(747,024)	(533,252)
ZAR	Brown Brothers Harriman & Co.	1,047,153	05/05/2015	USD	86,000	56,537	(64,341)	(7,804)
ZAR	Brown Brothers Harriman & Co.	312,355	05/05/2015	USD	25,000	75,931	-	75,931
ZAR	Goldman Sachs Group, Inc.	1,049,619	05/05/2015	USD	88,000	84,825	(308,099)	(223,274)
ZAR	Royal Bank of Canada	206,270,639	05/05/2015	USD	16,960,682	12,403,461	(16,362,379)	(3,958,918)
						\ 33,986,865	\ (127,358,299)	\ (93,371,434)

Class F - TRY Class外国為替予約取引　2015年3月31日現在

買	取引相手方	契約額	決済日	売	契約額	評価益	評価(損)	評価（損）益計
TRY	Brown Brothers Harriman & Co.	2,275,775	04/02/2015	USD	904,000	\ 416,088	\ (3,710,608)	\ (3,294,520)
TRY	Brown Brothers Harriman & Co.	40,279	04/02/2015	USD	16,000	7,365	(65,675)	(58,310)
TRY	Brown Brothers Harriman & Co.	1,432,804	04/02/2015	USD	578,000	190,854	(3,326,445)	(3,135,591)
TRY	Brown Brothers Harriman & Co.	116,172	04/02/2015	USD	45,000	84,999	(115,665)	(30,666)

	Brown Brothers Harriman &							
TRY	Co.	2,263,857	04/02/2015	USD	913,000	414,290	(5,338,548)	(4,924,258)
	Morgan							
TRY	Stanley	124,240,000	04/02/2015	USD	50,000,000	50,938,504	(308,558,196)	(257,619,692)
	Morgan							
TRY	Stanley	67,765,072	04/02/2015	USD	26,715,976	36,633,004	(110,489,676)	(73,856,672)
	Royal Bank of Scotland							
TRY	PLC	125,170,000	04/02/2015	USD	50,000,000	57,294,500	(271,960,056)	(214,665,556)
	Royal Bank of Scotland							
TRY	PLC	125,100,000	04/02/2015	USD	50,000,000	18,295,742	(236,194,405)	(217,898,663)
	BNP Paribas							
TRY	S.A.	131,635,000	05/05/2015	USD	50,000,000	26,202,931	-	26,202,931
	Brown Brothers Harriman &							
TRY	Co.	499,834	05/05/2015	USD	192,000	324,488	(481,988)	(157,500)
	Brown Brothers Harriman &							
TRY	Co.	2,083,456	05/05/2015	USD	788,000	2,329,331	(1,509,923)	819,408
	Brown Brothers Harriman &							
TRY	Co.	141,437	05/05/2015	USD	54,000	60,074	(65,110)	(5,036)
	Brown Brothers Harriman &							
TRY	Co.	267,519	05/05/2015	USD	101,000	247,937	(121,112)	126,825
	Brown Brothers Harriman &							
TRY	Co.	586,118	05/05/2015	USD	224,000	74,703	(122,223)	(47,520)

	Brown Brothers Harriman &							
TRY	Co.	2,211,611	05/05/2015	USD	855,000	901,254	(2,252,402)	(1,351,148)
	Credit Suisse First							
TRY	Boston	131,590,000	05/05/2015	USD	50,000,000	24,145,223	-	24,145,223
	Morgan							
TRY	Stanley	131,342,500	05/05/2015	USD	50,000,000	100,702,561	(87,874,728)	12,827,833
	Royal Bank of Scotland							
TRY	PLC	33,592,487	05/05/2015	USD	12,718,511	25,010,956	(13,386,020)	11,624,936
	BNP Paribas							
USD	S.A.	689,000	04/02/2015	TRY	1,759,293	1,366,941	-	1,366,941
	BNP Paribas							
USD	S.A.	50,000,000	04/02/2015	TRY	130,505,000	37,922,941	(69,666,327)	(31,743,386)
	Brown Brothers Harriman &							
USD	Co.	37,000	04/02/2015	TRY	96,784	4,398	(37,612)	(33,214)
	Brown Brothers Harriman &							
USD	Co.	166,000	04/02/2015	TRY	427,898	143,026	-	143,026
	Brown Brothers Harriman &							
USD	Co.	160,000	04/02/2015	TRY	424,800	-	(433,388)	(433,388)
	Brown Brothers Harriman &							
USD	Co.	345,000	04/02/2015	TRY	887,116	400,693	(2,257)	398,436
	Brown Brothers Harriman &							
USD	Co.	66,000	04/02/2015	TRY	172,293	58,638	(101,759)	(43,121)

USD	Brown Brothers Harriman & Co.	204,000	04/02/2015	TRY	531,094	154,726	(221,110)	(66,384)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	812,000	04/02/2015	TRY	2,129,478	144,934	(1,125,872)	(980,938)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	3,318,000	04/02/2015	TRY	8,705,437	144,428	(4,335,109)	(4,190,681)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	339,000	04/02/2015	TRY	883,265	391,252	(534,448)	(143,196)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	126,000	04/02/2015	TRY	330,829	31,935	(202,307)	(170,372)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	776,000	04/02/2015	TRY	1,982,214	1,671,741	(168,038)	1,503,703
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	308,000	04/02/2015	TRY	807,206	30,021	(377,775)	(347,754)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	609,000	04/02/2015	TRY	1,618,539	-	(1,725,529)	(1,725,529)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	292,000	04/02/2015	TRY	741,300	840,797	(63,230)	777,567
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	381,000	04/02/2015	TRY	1,006,450	-	(796,200)	(796,200)

	Brown Brothers Harriman &							
USD	Co.	127,000	04/02/2015	TRY	336,099	-	(293,849)	(293,849)
	Brown Brothers Harriman &							
USD	Co.	310,000	04/02/2015	TRY	786,377	854,135	-	854,135
	Credit Suisse First							
USD	Boston	50,000,000	04/02/2015	TRY	130,455,000	37,922,941	(67,356,964)	(29,434,023)
	Morgan							
USD	Stanley	50,000,000	04/02/2015	TRY	130,225,000	27,672,867	(46,483,825)	(18,810,958)
	Royal Bank of Scotland							
USD	PLC	12,829,586	04/02/2015	TRY	33,592,487	-	(13,040,255)	(13,040,255)
						\ 454,031,218	\ (1,252,538,634)	\ (798,507,416)

Class H - CNY Class外国為替予約取引　2015年3月31日現在

買	取引相手方	契約額	決済日	売	契約額	評価益	評価(損)	評価（損）益計
	BNP Paribas							
CNY	S.A.	67,972	04/02/2015	USD	11,000	\ 19,328	\ (23,585)	\ (4,257)
	BNP Paribas							
CNY	S.A.	135,641	04/02/2015	USD	22,083	1,876	(26,270)	(24,394)
	BNP Paribas							
CNY	S.A.	135,707	04/02/2015	USD	22,000	36,996	(50,105)	(13,109)
	BNP Paribas							
CNY	S.A.	86,117	04/02/2015	USD	14,021	1,191	(16,678)	(15,487)
	BNP Paribas							
CNY	S.A.	676,973	04/02/2015	USD	110,217	9,363	(131,111)	(121,748)
	Citibank							
CNY	NA	67,818	04/02/2015	USD	11,000	24,308	(31,541)	(7,233)

	Credit Suisse First							
CNY	Boston	135,795	04/02/2015	USD	22,000	40,222	(51,629)	(11,407)
	HSBC Bank							
CNY	PLC	27,159,653	04/02/2015	USD	4,402,959	8,879,875	(11,503,499)	(2,623,624)
	HSBC Bank							
CNY	PLC	135,960	04/02/2015	USD	22,000	26,204	(34,419)	(8,215)
	JPMorgan Chase &							
CNY	Co.	191,642	04/02/2015	USD	31,000	52,979	(63,356)	(10,377)
	JPMorgan Chase &							
CNY	Co.	74,016	04/02/2015	USD	12,000	21,095	(28,361)	(7,266)
	Morgan							
CNY	Stanley	67,892	04/02/2015	USD	11,000	11,295	(17,105)	(5,810)
	Morgan							
CNY	Stanley	135,890	04/02/2015	USD	22,124	1,880	(26,319)	(24,439)
	Morgan							
CNY	Stanley	67,846	04/02/2015	USD	11,000	-	(6,704)	(6,704)
	Standard Chartered							
CNY	Bank	27,069,681	04/02/2015	USD	4,407,164	374,403	(5,242,648)	(4,868,245)
	BNP Paribas							
CNY	S.A.	80,414	05/04/2015	USD	13,000	-	(9,682)	(9,682)
	Credit Suisse First							
CNY	Boston	166,347	05/04/2015	USD	27,000	7,155	(40,108)	(32,953)
	Goldman Sachs Group,							
CNY	Inc.	135,502	05/04/2015	USD	22,000	-	(27,613)	(27,613)
	Standard Chartered							
CNY	Bank	27,069,681	05/04/2015	USD	4,395,856	1,164,265	(6,783,285)	(5,619,020)
	BNP Paribas							
USD	S.A.	14,000	04/02/2015	CNY	86,117	27,259	(14,232)	13,027

	BNP Paribas							
USD	S.A.	110,000	04/02/2015	CNY	676,973	95,762	-	95,762
	BNP Paribas							
USD	S.A.	22,094	04/02/2015	CNY	135,707	26,096	(1,691)	24,405
	BNP Paribas							
USD	S.A.	11,066	04/02/2015	CNY	67,972	13,071	(847)	12,224
	BNP Paribas							
USD	S.A.	22,000	04/02/2015	CNY	135,641	44,890	(30,504)	14,386
	Citibank							
USD	NA	11,041	04/02/2015	CNY	67,818	13,042	(846)	12,196
	Credit Suisse							
	First							
USD	Boston	22,109	04/02/2015	CNY	135,795	26,114	(1,692)	24,422
	HSBC Bank							
USD	PLC	22,135	04/02/2015	CNY	135,960	26,145	(1,694)	24,451
	HSBC Bank							
USD	PLC	4,421,812	04/02/2015	CNY	27,159,653	5,222,883	(338,457)	4,884,426
	JPMorgan Chase &							
USD	Co.	12,050	04/02/2015	CNY	74,016	14,234	(922)	13,312
	JPMorgan Chase &							
USD	Co.	31,201	04/02/2015	CNY	191,642	36,853	(2,388)	34,465
	Morgan							
USD	Stanley	22,000	04/02/2015	CNY	135,890	44,261	(34,684)	9,577
	Morgan							
USD	Stanley	11,053	04/02/2015	CNY	67,892	13,056	(846)	12,210
	Morgan							
USD	Stanley	11,046	04/02/2015	CNY	67,846	13,048	(846)	12,202
	Standard Chartered							
USD	Bank	4,409,461	04/02/2015	CNY	27,069,681	5,143,730	-	5,143,730
						\ 21,432,879	\ (24,543,667)	\ (3,110,788)

Class I - CAD Class外国為替予約取引　2015年3月31日現在

買	取引相手方	契約額	決済日	売	契約額	評価益	評価(損)	評価（損）益計

CAD	Brown Brothers Harriman & Co.	6,217	04/02/2015	USD	5,000	\ -	\ (10,955)	\ (10,955)
CAD	Brown Brothers Harriman & Co.	12,765	04/02/2015	USD	10,000	25,712	(16,224)	9,488
CAD	Brown Brothers Harriman & Co.	8,743	04/02/2015	USD	7,000	-	(11,525)	(11,525)
CAD	Brown Brothers Harriman & Co.	9,949	04/02/2015	USD	8,000	-	(17,255)	(17,255)
CAD	Brown Brothers Harriman & Co.	8,743	04/02/2015	USD	7,000	-	(11,525)	(11,525)
CAD	Brown Brothers Harriman & Co.	10,067	04/02/2015	USD	8,000	-	(6,143)	(6,143)
CAD	Royal Bank of Scotland PLC	1,601,130	04/02/2015	USD	1,282,473	-	(2,184,468)	(2,184,468)
CAD	Brown Brothers Harriman & Co.	8,755	05/05/2015	USD	7,000	-	(10,782)	(10,782)
CAD	Citibank NA	1,648,704	05/05/2015	USD	1,304,559	-	(386,155)	(386,155)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	6,000	04/02/2015	CAD	7,664	2,171	(8,319)	(6,148)
USD	Brown Brothers Harriman & Co.	1,000	04/02/2015	CAD	1,246	2,123	(217)	1,906

	Citibank							
USD	NA	1,305,154	04/02/2015	CAD	1,648,704	989,906	(590,351)	399,555
	Brown Brothers Harriman &							
USD	Co.	3,000	05/05/2015	CAD	3,834	1,224	(4,332)	(3,108)
						\ 1,021,136	\ (3,258,251)	\ (2,237,115)

Class J - MXN Class外国為替予約取引　2015年3月31日現在

買	取引相手方	契約額	決済日	売	契約額	評価益	評価(損)	評価（損）益計
	BNP Paribas							
MXN	S.A.	34,148,362	04/06/2015	USD	2,268,657	\ 970,952	\ (4,294,461)	\ (3,323,509)
	Brown Brothers Harriman &							
MXN	Co.	179,741	04/06/2015	USD	12,000	-	(24,550)	(24,550)
	Brown Brothers Harriman &							
MXN	Co.	390,335	04/06/2015	USD	26,000	2,950	(49,089)	(46,139)
	Brown Brothers Harriman &							
MXN	Co.	373,903	04/06/2015	USD	25,000	-	(55,534)	(55,534)
	Brown Brothers Harriman &							
MXN	Co.	180,045	04/06/2015	USD	12,000	-	(22,155)	(22,155)
	JPMorgan Chase &							
MXN	Co.	120,064	04/06/2015	USD	8,000	-	(14,504)	(14,504)
	Brown Brothers Harriman &							
MXN	Co.	179,644	05/05/2015	USD	12,000	11	(28,019)	(28,008)
	Brown Brothers Harriman &							
MXN	Co.	183,130	05/05/2015	USD	12,000	3,276	(3,922)	(646)

		Deutsche							
	MXN	Bank AG	34,559,969	05/05/2015	USD	2,261,045	367,272	(60,106)	307,166
		Brown Brothers Harriman &							
	USD	Co.	15,000	04/06/2015	MXN	232,839	-	(33,545)	(33,545)
		Brown Brothers Harriman &							
	USD	Co.	11,000	04/06/2015	MXN	169,940	-	(18,238)	(18,238)
		Brown Brothers Harriman &							
	USD	Co.	15,000	04/06/2015	MXN	232,320	-	(29,461)	(29,461)
		Brown Brothers Harriman &							
	USD	Co.	13,000	04/06/2015	MXN	197,384	11,550	(5,921)	5,629
		Deutsche							
	USD	Bank AG	2,265,284	04/06/2015	MXN	34,559,969	1,718,125	(2,038,151)	(320,026)
							\ 3,074,136	\ (6,677,656)	\ (3,603,520)

クレジット・デフォルト・スワップ　2015年3月31日現在

通貨	取引相手方	想定元本	プロテクション	参照対象	受取	インプライド・クレジット・スプレッド	終了日	前払いプレミアム支払い	評価(損)	時価
	JPMorgan Chase &			CDX Emerging Markets 16						
USD	Co.	23,500,000	Sell	Index	5.00%	5.34%	12/20/2016	\ 214,090,845	\ (225,631,621)	\ (11,540,776)
	JPMorgan Chase &			CDX Emerging Markets 16						
USD	Co.	28,200,000	Sell	Index	5.00%	5.34%	12/20/2016	194,791,486	(208,640,417)	(13,848,931)
	JPMorgan Chase &			CDX Emerging Markets						
USD	Co.	28,200,000	Sell	16Index	5.00%	5.34%	12/20/2016	225,776,258	(239,625,189)	(13,848,931)

	JPMorgan Chase &			CDX Emerging Markets 16						
SD	Co.	14,100,000	Sell	Index	5.00%	5.01%	6/20/2017	119,493,263	(118,246,250)	(1,247,013)
								\ 754,151,852	\ (792,143,477)	\ (37,991,625)

通貨

AUD	-	オーストラリア・ドル
BRL	-	ブラジル・レアル
CAD	-	カナダ・ドル
CNY	-	中国・人民元
EUR	-	ユーロ
JPY	-	日本円
MXN	-	メキシコ・ペソ
NZD	-	ニュージーランド・ドル
TRY	-	トルコ・リラ
USD	-	米ドル
ZAR	-	南アフリカ・ランド

デリバティブ取引の価値

以下の表は本ファンドのデリバティブ取引の要約である。

取引先	デリバティブ資産の価値	デリバティブ負債の価値	担保受取	担保差入	純　額*
店頭デリバティブ					
Bank of America NA	\ 1,217,536	\ (917,839,731)	\ —	\ —	\ (916,622,195)
Barclays Bank PLC	733,182,640	(5,826,608,106)	—	—	(5,093,425,466)
BNP Paribas S.A.	593,447,179	(553,877,586)	—	—	39,569,593
Brown Brothers Harriman & Co.	37,843,077	(174,266,848)	—	—	(136,423,771)
Citibank NA	21,978,528	(40,962,836)	—	—	(18,984,308)
Credit Suisse First Boston	664,256,311	(7,210,836,614)	—	—	(6,546,580,303)
Deutsche Bank AG	391,111,117	(467,060,702)	—	—	(75,949,585)
Goldman Sachs Group, Inc.	835,584,553	(1,582,285,995)	—	—	(746,701,442)
HSBC Bank PLC	14,155,107	(11,878,069)	—	—	2,277,038
JPMorgan Chase & Co.	63,215,509	(872,149,485)	—	—	(808,933,976)
Morgan Stanley	1,629,619,024	(6,894,436,965)	—	—	(5,264,817,941)
Royal Bank of Canada	456,439,198	(849,010,025)	—	—	(392,570,827)
Royal Bank of Scotland PLC	104,633,927	(650,683,138)	—	—	(546,049,211)
Standard Chartered Bank	166,028,518	(1,951,789,836)	—	—	(1,785,760,868)

合計	**\ 5,712,712,224**	**\(28,003,685,486)**	**\ －**	**\ － \(22,290,973,262)**

***純額は、デフォルトが発生した場合に取引先から（または取引先に）生じる受取り（または支払い）の額をあらわしている。純額は、同一の法人格に対する同一の契約に基づく取引に関して損益を通算することが認められている。**

前へ　次へ

財務諸表に関する注記（抜粋）

2015年3月31日現在

重要な会計方針

本ファンドの財務諸表は、2014年4月1日から3月の最終営業日（ニューヨーク証券取引所及びニューヨークの銀行が取引を行っている日）である2015年3月31日までの期間を反映している。以下は、本ファンドが米国で一般に公正妥当と認められた会計原則（「米国GAAP」）に準拠して、その財務諸表を作成するにあたって継続して適用している重要な会計方針の要約である。米国GAAPに準拠した財務諸表を作成するにあたって、経営陣は、財務諸表の報告額及び開示事項に影響する予想及び仮定を設定する必要がある。このような予想と実績は異なる可能性がある。

(A)　受益証券の純資産額の決定

本ファンドの純資産額（「純資産額」）は、ニューヨーク証券取引所、ニューヨークの銀行が営業している日（それぞれを「営業日」）及び受託会社が決定できるその他の日（それぞれを「計算日」）に計算される。純資産額は、管理会社報酬、弁護士報酬、監査報酬並びにその他の専門家報酬及び費用等を含み、本ファンドの資産及び負債の全額を考慮して計算される。本ファンドの各クラスについて、純資産額は日本円で計算される。本ファンドのクラスGの純資産額はアメリカ・ドルで計算され、報告通貨である日本円に換算される。日本円で表示される一口当たりの純資産額は、通常各営業日に計算される。また、一口当たりの純資産の数値は、小数点以下第二位まで表示される。

(B)　有価証券の評価

純資産額を計算する目的上、市場の公表価格が容易に入手できる有価証券及びその他の資産は、公正価値で計上されている。公正価値は通常、直近に報告された売却価格、または売却価格が報告されない場合には、相場報告システムもしくは主要なマーケット・メーカーまたは第三者の価格提供サービスから取得する価格を基に決定される。

国内外の債券及び非上場デリバティブは、通常、主要なマーケット・メーカーまたは価格提供サービスから得られる公表価格に基づいて評価される。独立した価格提供サービスから得られる価格は、マーケット・メーカーが提供する情報、または類似した性質を持つ投資もしくは有価証券に関する利回りのデータから取得した市場価格の概算を利用している。

先渡契約で購入した債券は、先渡決済日に決済されるまで毎日値洗いされる。最新の公表価格が存在しない破産や倒産した企業の証券は、最近の利用可能な市場価格や公表価格で評価される。満期までの残存期間が60日以内の短期有価証券は、公正価値に近似する償却原価で評価される。

市場の公表価格が容易に入手できない有価証券及びその他の資産は、運用会社からの助言に従うブラウン・ブラザーズ・ハリマン社（アドミニストレーター）が誠実に決定した公正価値で評価する。

最新の市場データまたは信頼性の高い市場データ（売買情報、ビッドアスク情報、ブローカー価格など）がない状況では、市場の公表価格は容易に入手できないとみなされる。こうした状況には、関連市場の終了後に本ファンドの有価証券やその他の資産の価値に重大な影響を及ぼすような事象が発生する場合も含まれる。さらに、非常の事態により証券取引所もしくは有価証券取引市場が終日開かれず、他の市場価格も入手できないような場合も、市場の公表価格は容易に入手できないとみなされる。

アドミニストレーターは、本ファンドの有価証券やその他の資産の価値に重大な影響を及ぼす可能性がある重要事象の監視、及びそうした重要事象が有価証券やその他の資産の価値に影響するかどうかの判断の責任を負う。

本ファンドが公正価値を用いて純資産額を決定する際、有価証券がその主要な取引市場の公表価格で算出されるのではなく、運用会社またはその指示により行動する者が公正価値を正確に反映していると考える他の方法により算出される価額で評価される場合がある。公正価値の評価には、有価証券の価値に関する主観的な判断を必要とすることがある。

本ファンドの方針は、算出した本ファンドの純資産額が価格決定時点の有価証券の価値を適切に反映することを目指している。しかし、運用会社またはその指示により行動する者が決定した公正価値が、価格決定時点で当該有価証券を売却した場合に本ファンドが得る価格を正確に反映することは保証できない（例えば、強制処分または清算処分の場合など）。本ファンドが用いる価格は有価証券を売却した場合に実現されるであろう価値とは異なる場合があり、そうした相違は財務諸表に重大な影響を及ぼし得る。

＜公正価値測定＞

米国GAAPに基づく公正価値測定及び開示事項に関する当局の指針に従い、本ファンドは、公正価値の測定に用いられる評価技法に関するインプットに優先順位を付けており、それに基づき、その投資の公正価値を開示している。分類において、優先順位が最も高いのは、活発な市場で同一資産または負債における未調整の公表価格に基づく評価（レベル１）で、優先順位が最も低いのは、その評価にとって重大な、観察不可能なインプットに基づく評価（レベル３）である。当該指針は、公正価値の分類に次の３レベルを設定している。

・レベル１：　公正価値の測定は、同一の資産または負債における活発な市場での(調整なしの)公表価格によるものである。
・レベル２：　公正価値の測定は、資産または負債において直接的（例えば、価格）にも、間接的（例えば、価格から派生したもの）にも観察可能な、レベル１に含まれる公表価格以外のインプットによるものである。
・レベル３：　公正価値の測定は、観察可能な市場データに基づかない（観察不可能なインプット）資産または負債のインプット含む評価技法によるものである。

インプットは、様々な評価技法を適用する際に用いられ、また、リスクにおける仮定を含む、市場参加者が評価を決定するにあたって用いる様々な仮定を幅広く参照している。インプットには、価格情報、特定の広範な信用データ、流動性に関する統計値、及びその他の要素などが含まれる場合がある。

公正価値の分類内での金融商品のレベルは、公正価値測定にとって極めて重要なインプットの最低水準に基づいている。しかし、何が「観察可能」を構成するのかを決定するには、運用会社による重要な判断が必要となる。運用会社は、容易に入手でき、定期的に配布または更新され、信頼性が高く検証可能で、独占的なものではなく、関連する市場に積極的に関与している独立した情報源によって提供されている市場データを観察可能なデータとみなしている。ある金融商品に関する分類は、その価格決定の透明性に基づくもので、当該商品に対する運用会社の認識したリスクとは必ずしも一致しない。

投資

公正価値が活発な市場の公表価格に基づいているためレベル１に分類される有価証券には、優先株式、普通株式及び定期預金が含まれている。本ファンドがその商品を大量に保有し、売却すると取引価格に影響を与え得ると合理的に判断できる状況においても、当該商品の公表価格は調整されない。

活発でない市場で取引されているものの、市場の公表価格、ディーラーの呼び値、または観察可能なインプットに基づくその他の価格情報源に基づいて評価されている投資はレベル２に分類される。これらには、社債券、投資適格社債券及びソブリン債が含まれており、先物及び先渡し取引を含む。レベル２の有価証券は、活発な市場で取引されていない、または譲

渡制限の対象となっているポジションを含むため、その評価は一般的に入手可能な市場情報に基づいた非流動性または非譲渡性を反映するように調整される。

デリバティブ取引

本ファンドは、ヘッジ目的で、予想ヘッジを含むデリバティブ取引を利用する場合がある。ヘッジ取引は、本ファンドが、デリバティブ取引を用いて、他の保有有価証券に関連するリスクを相殺する一つの戦略である。ヘッジ取引は損失を減少させるが、一方で市場が本ファンドによって予想された方向と異なる方向に動いたり、あるいはデリバティブ取引のコストがヘッジ取引による利益を上回ると収益を減少させ、または損失を生じさせる場合がある。

ヘッジ取引はまた、デリバティブ取引の価値の変動が、予想したほどにヘッジ対象有価証券の価値の変動に連動しないリスクがある。その場合、ヘッジされている保有有価証券の損失は減少せず、増加するかもしれない。

本ファンドのヘッジ戦略がリスクを減らす、もしくは、ヘッジ取引が有効である、あるいは、コストに見合う効果が得られるという保証はない。本ファンドにはヘッジ取引を用いる義務はなく、ヘッジ取引を用いない選択もできる。本ファンドがデリバティブ取引に投資すると、投資元本金額を超える損失を被る場合がある。また、適切なデリバティブ取引があらゆる環境で利用できるとは限らず、本ファンドが他のリスクへのエクスポージャーを減らすために効果があると思われる場合でも、その取引を利用できるという保証はない。

デリバティブ取引は、証券取引所、または店頭取引で当事者間の交渉により取引されることもある。先物取引や上場オプション取引などの取引所上場デリバティブ取引は、活発に取引されているとみなされるか否かに応じて、通常では公正価値のレベル１またはレベル２に分類される。

外国為替予約取引及びスワップを含む店頭デリバティブ取引については、取引相手先、ディーラーまたはブローカーから受領する価格等、観察可能なインプットを入手でき、それらが信頼できるとみなされた場合には、常にそれらを用いて評価する。モデルが使われているような際には、店頭デリバティブ取引の価値は、商品の契約条件や特定の固有リスク、さらには観察可能なインプットの入手可能性や信頼性に依存する。そのようなインプットとしては、参照する有価証券の市場価格、イールドカーブ、クレジットカーブ、ボラティリティ指標、期限前償還率及びそれぞれのインプットの相関関係などが挙げられる。

通常の外国為替予約取引及びスワップのような店頭デリバティブ取引は、一般に市場データで確認できるため、レベル２に分類されるインプットを有している。

流動性が低いか、インプットが観察不可能な店頭デリバティブ取引は、レベル３に分類される。こうした流動性の低い店頭デリバティブ取引の評価は、レベル１またはレベル２のインプットを利用できるが、公正価値の決定には重要であるとみなされる観察不可能なその他のインプットも含んでいる。

各測定日において、観察可能なインプットを反映するためにレベル１及びレベル２のインプットを更新するが、その結果としての損益は、観察不可能なインプットが重要であることを理由としてレベル３に反映される。

次の表は、2015年3月31日現在の貸借対照表に計上された金融商品の公正価値をレベル別に表示したものである。*

資産	（未調整） 活発な市場における同一の投資に係る公表価格を反映したインプット (Level 1)	重要なその他の観察可能なインプット (Level 2)	重要な観察不可能なインプット (Level 3)	2015年3月31日時点での公正価値
確定利付証券				
アルゼンチン	\ –	\ 9,543,879,650	\ –	\ 9,543,879,650
アルメニア	–	783,662,792	–	783,662,792
バハマ	–	1,788,868,430	–	1,788,868,430
バーレーン	–	118,928,122	–	118,928,122
バルバドス	–	318,586,338	–	318,586,338
バミューダ	–	4,083,865,923	–	4,083,865,923
ブラジル	–	7,470,303,493	–	7,470,303,493
カナダ	–	299,590,034	–	299,590,034
チリ	–	6,030,160,597	–	6,030,160,597
中国	–	1,538,502,948	–	1,538,502,948
コロンビア	–	4,306,236,851	–	4,306,236,851
コンゴ	–	284,549,746	–	284,549,746
コスタリカ	–	1,257,098,802	–	1,257,098,802
ドミニカ共和国	–	5,504,363,944	–	5,504,363,944
エクアドル	–	724,946,614	–	724,946,614
エルサルバドル	–	3,546,444,531	–	3,546,444,531
ガボン	–	579,507,572	–	579,507,572
ジョージア	–	869,212,549	–	869,212,549
ガーナ	–	1,950,840,998	–	1,950,840,998
ギリシャ	–	163,420,736	–	163,420,736
グレナダ	–	149,521,888	–	149,521,888
香港	–	1,553,317,710	–	1,553,317,710
ハンガリー	–	3,218,506,207	–	3,218,506,207
アイスランド	–	2,253,331,772	–	2,253,331,772
インド	–	3,631,158,392	–	3,631,158,392
インドネシア	–	12,785,782,358	–	12,785,782,358
イラク	–	2,026,732,468	–	2,026,732,468
イスラエル	–	3,564,790,006	–	3,564,790,006
コートジボワール	–	2,927,662,421	–	2,927,662,421
ジャマイカ	–	4,674,853,280	–	4,674,853,280
カザフスタン	–	15,987,775,166	–	15,987,775,166
リトアニア	–	611,184,261	–	611,184,261
ルクセンブルグ	–	1,173,209,017	–	1,173,209,017
メキシコ	–	17,260,801,241	–	17,260,801,241
モンゴル	–	1,809,451,757	–	1,809,451,757
モロッコ	–	3,100,588,872	–	3,100,588,872

ナミビア	–	457,513,868	–	457,513,868
オランダ	–	4,347,704,031	–	4,347,704,031
パキスタン	–	2,344,465,044	–	2,344,465,044
パラグアイ	–	1,128,985,026	–	1,128,985,026
ペルー	–	845,928,151	–	845,928,151
フィリピン	–	3,628,765,546	–	3,628,765,546
ルーマニア	–	3,450,329,141	–	3,450,329,141
ロシア	–	6,332,637,578	–	6,332,637,578
セルビア	–	11,517,447,525	–	11,517,447,525
シンガポール	–	1,090,942,561	–	1,090,942,561
スロベニア	–	1,559,431,521	–	1,559,431,521
南アフリカ	–	8,597,652,383	–	8,597,652,383
スリランカ	–	2,906,889,762	–	2,906,889,762
トリニダッド	–	930,543,032	–	930,543,032
トルコ	–	15,031,682,374	–	15,031,682,374
アラブ首長国連邦	–	1,865,056,325	–	1,865,056,325
イギリス	–	403,517,638	–	403,517,638
アメリカ	–	35,500,252,014	–	35,500,252,014
ベネズエラ	–	11,631,294,747	–	11,631,294,747
ベトナム	–	1,167,638,052	–	1,167,638,052
ザンビア	–	1,327,929,504	–	1,327,929,504
短期投資				
定期預金	17,714,141,615	–	–	17,714,141,615
合計	**\ 17,714,141,615**	**\ 243,958,243,309**	**\ –**	**\ 261,672,384,924**
金融デリバティブ取引**				
資産				
外国為替予約取引	\ –	\ 5,712,712,224	\ –	\ 5,712,712,224
負債				
外国為替予約取引	\ –	\ (27,211,542,009)	\ –	\ (27,211,542,009)
スワップ	–	(37,991,625)	–	(37,991,625)

* 分類についての詳細な情報は、有価証券明細表を参照。

**金融デリバティブ取引は外国為替予約取引の評価損益及びクレジット・デフォルト・スワップ契約の時価を含む。

2015年３月31日に終了した年度におけるレベル1、レベル２及びレベル３間の異動はなかった。本ファンドの投資勘定は、各年度末に各レベルへ、および各レベルから異動する。

2015年３月31日現在、レベル３で評価した証券はない。

(C) 有価証券の取引及び収益

有価証券取引は、財務報告の目的上、約定日基準で計上される。有価証券売却に係る実現損益は、個別原価法で計上されている。有価証券のプレミアム及びディスカウントは、実効利回りベースで償却されたり発生する。受取利息は発生主義で計上される。クーポン収益は回収が見込めない証券では計上されない。

(D) 経費

本ファンドは、管理会社報酬、保管手数料、名義書換代理人報酬、監査報酬及び本ファンドの運営に関連するその他の費用等を含む（ただし、これらに限定されない。）自社の費用を負担する。費用項目は発生主義で計上される。

(E) 分配方針

受託会社は毎月分配を行う意向である。受託会社は前月の最終営業日または受託会社が単独の裁量によって決められるその他の日（「基準日」）に、当月の分配金を公表し、通常は毎月10日（この日が営業日ではない場合は翌営業日）または受託会社が単独の裁量によって決められるその他の日（「分配日」）に分配を行うことを目指す。

分配金がある場合は、通常は本ファンドのネット実現益（ヘッジポジションを含む）、未実現益及び純利益から、あるいは各クラスの純資産総額にポートフォリオ利回りを掛け合わせたものから支払われる。

既存の受益者は分配金の再投資を選択したため、受益証券がそれぞれの分配日に発行されている。

2015年3月31日に終了した年度に公表され、再投資された分配金は次の通りである。

受益者への分配金	金　額
Class A-JPY Class	\ 1,876,317,966
Class B-AUD Class	8,628,852,822
Class C-NZD Class	440,331,282
Class D-BRL Class	27,868,422,073
Class E-ZAR Class	338,225,352
Class F-TRY Class	4,365,665,707
Class G-USD Class	704,567,814
Class H-CNY Class	53,061,102
Class I-CAD Class	31,248,151
Class J-MXN Class	40,625,235
分配金合計	\ 44,347,317,504

(F) 新興市場有価証券

本ファンドはその大半の資産を新興諸国の有価証券（または有価証券への投資商品）に投資する。新興諸国の通貨及び有価証券の価値は、発行国の政治的動向に大きな影響を受ける場合がある。さらに、関連諸国の既存の政権が、国有化、収用、没収課税の徴収または支払利息への源泉徴収の制度導入や強制など、本ファンドに悪影響を与える措置を講じる可能性もある。

本ファンドが投資をしている諸国の多くがそのような政治的、経済的、社会的不安定状況を経験してきた。通貨価値の大きな変動も経験している。そのような不安定状況や価値変動が将来起きない保証はなく、それが起きた場合、本ファンドのパフォーマンスに著しい悪影響を及ぼさない保証もない。

(G) ソブリン債証券

本ファンドは、新興諸国から発行または保証されたソブリン債証券に主に投資できる。ソブリン債への投資は高いリスクを伴う。ソブリン債の返済を管理する政府機関が、当該債務の条件に従って到来する弁済期限に元本または利息を支払えず、または支払う意志がない場合がある。

元本及び利息を弁済期限に合わせて返済する政府機関の意志又は能力は、とりわけ弁済期日における当該国のキャッシュフローの状況、外貨準備高、十分な外貨の入手可能性、債務支払負担額の経済全体に占める割合、国際通貨基金に対する政府方針、及び政府機関が置かれている政治上の制約に影響を受ける場合がある。

政府機関は、自国の債務に関する元本及び利息の未払金を減らすために米国以外の政府、多国籍機関その他の国際機関からの拠出金に期待し、それに依存する場合もある。これら政府や多国籍機関は、債務国側の経済改革の実施状況や経済成果及び弁済期限に合わせた債務の返済状況を拠出の条件とするかもしれない。債務国がそうした経済改革の実施、一定水準の経済成果の達成あるいは弁済期限に合わせた元本や利息の支払を怠った場合、当該第三者による融資の約束が取り消されるかもしれず、そうなると当該債務国による適切な債務の弁済能力や意志はさらに弱まることになろう。その結果、政府機関がソブリン債のデフォルトに陥ることもあり得よう。

ソブリン債の保有者は、当該債務の債務返済繰延べに参加し、政府機関へのさらなる融資拡大を求められる可能性もある。政府機関によるデフォルトが発生した場合、係る債務を回収する効果的な法的救済はほとんど、あるいは全くないかもしれない。

(H) 現金及び外国通貨

本ファンドの機能通貨及び報告通貨は日本円である。外国の有価証券、通貨並びにその他の資産及び負債の公正価値は、毎営業日の最新の換算時の外国為替レートに基づいて本ファンドの機能通貨に換算される。

外国為替レートの変動の結果としての保有通貨並びにその他の資産及び負債の公正価値の変動は、外国通貨の未実現損益として計上されている。有価証券の実現損益、未実現損益、並びに利益及び費用は、各取引日及び報告日のレートでそれぞれ換算されている。

有価証券及びデリバティブ取引への投資に関する外国通貨の外国為替レートの変動による影響は、損益計算書上で当該有価証券の市場価格及び評価の変動の影響と区分されず、実現及び未実現損益に含めて計上している。

(I) 定期預金

本ファンドは余剰資金を、運用会社の判断により、カストディアンを通じ、一つ以上の適格預金取扱機関の翌日物定期預金として運用する。これは当ファンドの有価証券明細表上では短期金融資産として分類されている。2014年６月の欧州中央銀行の預金利率の利下げにより、ユーロ建ての短期金融資産の利率は0%未満になる場合がある。

(J) 外国為替予約取引

本ファンドは、予定される有価証券の購入または売却の決済に伴い、本ファンドが保有する有価証券の一部または全部に伴う外国為替エクスポージャーをヘッジするため、もしくは投資戦略の一環として、外国為替予約取引を締結することがある。

外国為替予約取引は、二当事者間で将来の特定日に設定された価格で通貨の売買を行う契約である。外国為替予約取引の公正価値は、外国外国為替相場の変動により上下する。外国為替予約取引は毎日値洗いされ、価格の変動は未実現損益として計上される。

外国為替予約取引の評価損益は、総額で貸借対照表上で資産または負債として計上される。実現損益は取引開始時における価値と取引終了時における価値との差額に相当し、通貨の引き渡しまたは受領により計上される。これらの契約には、貸借対照表に計上された未実現損益を超える市場リスクが含まれることがある。また、本ファンドは、取引相手先が契約の条件を履行できなくなる場合や、外国為替の変動がベース通貨に不利となる場合にリスクにさらされる可能性がある。

本ファンドはまた、投資家向けに外国為替リスクをヘッジする目的で、外国為替予約取引を締結する権限を付与されている。特定クラスの外国為替予約取引から生じた損益は、その特定クラスに配賦される。クラスG－アメリカ・ドル・クラス

はクラスレベルの外国為替予約取引を行わない。2015年3月31日現在の外国為替予約取引は有価証券明細表に記載されている。

(K) スワップ契約

本ファンドは、スワップに投資する。クレジット・デフォルト・スワップを含むが、これに限定されるものではない。スワップは、ファンドと取引相手方との間でキャッシュフロー、資産、外国為替または市場にリンクしたリターンを特定の将来の期間で交換することを約束する契約である。本ファンドは、クレジットリスクに対するエクスポージャーを管理するために、クレジット・デフォルト契約を締結している。これらの契約に関連して、有価証券は個々のスワップ契約の条文により、担保として計上される場合がある。

スワップを利用することで本ファンドは、取引相手方のデフォルト・リスクにさらされている。スワップ取引に対して取引相手方がデフォルトした場合、本ファンドは、当該取引に関する契約上の救済策をとるが、取引相手方が契約を履行できない場合、プロテクションまたは資産のエクスポージャーを失う。

本ファンドは、代替取引としての金利スワップ、クレジット・デフォルト・スワップまたはその他のスワップを締結することができる。そうした取引の価値は、一般的に取引相手方に係るリスクと同様、原資産の値動きによる。運用会社が、スワップの利用を都度どのように決定するかによって、スワップは、ファンドのポートフォリオの全体的な変動率を増減させることになる。

スワップ契約に関連して取引相手方のデフォルト、基準値の変化や変動率またはファンドに対して及びファンドから支払わなければならない額を決定することになるその他の要素を含むスワップに関連した将来のどのようなリスクも、ファンドのパフォーマンスに係る重大な不利益となる影響を与えることがある。

スワップ契約によってファンドからの支払いが要求された場合、ファンドは支払いに応じなければならない。2015年3月31日に未決済のスワップ契約は有価証券明細表に記載されている。

社債またはソブリン債についてのクレジット・デフォルト・スワップでは、一方の当事者は、デフォルトが生じた場合に一定のリターンを受け取る権利と引き換えに、他方の当事者に対して一連の支払を行う。

本ファンドは発行体のデフォルトに対応するプロテクション（つまり、本ファンドが債務を保有する、あるいはリスクを持つ場合のリスク軽減）の手段を提供し、または特定の発行者によるデフォルトの可能性に関して積極的にロング・ポジションまたはショート・ポジションを取ることを目的に、社債またはソブリン債についてのクレジット・デフォルト・スワップを使用できる。

本ファンドは、プロテクションの売り手である場合、クレジット・イベントがなければ、プロテクションの買い手からスワップ契約期間を通して前払金、固定金利での収入を得る。本ファンドがプロテクションの売り手で、クレジット・イベントが生じた場合、特定のスワップ契約の条件の定義に基づき、プロテクションの買い手にそのスワップの想定元本の同額までを支払い、一定の場合には当該有価証券の引き渡しを受ける。

本ファンドが売り手である場合、本ファンドの純資産総額に加え、スワップの想定元本のエクスポージャーを有することになるため、ポートフォリオのレバレッジが増加する。本ファンドがプロテクションの買い手である場合、クレジット・イベントが生じた場合、通常プロテクションの売り手からスワップの想定元本同額までを受領する。

クレジット・インデックスに基づくクレジット・デフォルト・スワップ契約では、一方の当事者は、クレジット・インデックスを構成する組織のすべてまたは一部の評価損、元本の不足、利息の不足またはデフォルトが生じた場合に一定のリターンを受け取る権利と引き換えに、他方の当事者に対して一連の支払を行う。

クレジット・インデックスとは、全体としての信用市場のある側面の典型となるよう組み合わされたクレジット商品またはエクスポージャーの一覧である。こうしたインデックスは、クレジット・デフォルト・スワップ市場において最も流動性のある組織としてディーラーの投票により決定されたクレジットから、セクター別に作られている。

インデックスには、投資適格有価証券へのクレジット・デフォルト・スワップ、高利回りの有価証券、資産担保証券、新興市場または各セクター内の様々な信用格付等が含まれる。クレジット・インデックスは、固定スプレッドや標準化された満期などの標準的な条件を有するクレジット・デフォルト・スワップを用いて取引される。

インデックス・クレジット・デフォルト・スワップは、インデックス上のすべての銘柄を参照しており、デフォルトが生じた場合、クレジット・イベントは、当該銘柄のインデックスにおけるウェイトに基づいて決済される。インデックスの構成は定期的（通常6カ月ごと）に変更され、多くのインデックスにおいては、各銘柄がインデックス内で同等のウェイトを有する。

(L) デリバティブ取引

ASC 815-10-50は、デリバティブ取引及びヘッジ取引の開示を義務づけている。具体的には、a)デリバティブ取引をどのように、また何故利用しているか、b)デリバティブ取引と関連するヘッジ取引をどのように計上しているか、c)デリバティブ取引と関連するヘッジ取引が財政状態、経営成績及びキャッシュフローにどのような影響を及ぼすか、を開示することが要求されている。

本ファンドは、いかなるデリバティブ取引もASC 第 815号に基づくヘッジ取引として指定していない。

本ファンドは、クレジット・デフォルト・スワップ及び外国為替予約取引を含む様々なデリバティブ取引をトレーディング目的で行っており、主として金利リスク、信用リスク及び外国為替リスクを負っている。これらデリバティブ取引の公正価値は、貸借対照表に記載されるとともに、公正価値の変動は、損益計算書内の外国為替予約取引に関する実現損益または未実現損益の純変動額として計上される。本年度中、本ファンドのデリバティブ取引に関する取引は、外国為替予約取引及びクレジット・デフォルト・スワップであった。

2015年３月31日時点の貸借対照表におけるデリバティブ取引の公正価値

ASC第815号に基づくヘッジ取引として指定されていないデリバティブ取引

該当箇所	信用リスク*	外国為替リスク*
デリバティブ資産		
外国為替予約取引に係る評価益		\ 5,712,712,224
デリバティブ負債		
外国為替予約取引に係る評価損		\ (27,211,542,009)
スワップ契約に係る評価損	\ (792,143,477)	

*総額は貸借対照表の外国為替予約取引とスワップ契約に係る未実現評価損益に記載される。

2015年3月31日に終了した年度の損益計算書におけるデリバティブ取引の影響

ASC第815号に基づくヘッジ取引として指定されていないデリバティブ取引

該当箇所	信用リスク	外国為替リスク
運用の成果として認識されたデリバティブに係る実現（損）益		
外国為替予約取引に係る実現損		\ (12,855,783,182)

スワップ契約に係る実現益	\	112,841,048

運用の成果として認識されたデリバティブに係る未実現（損）益の変動

外国為替予約取引に係る未実現損の変動	\	(40,921,371,304)
スワップ契約に係る未実現損の変動	\	(545,479,261)

2015年3月31日に終了した年度における外国為替予約取引の未決済の平均想定元本はおよそ次の通り：

ファンドレベル	JPY	19,232,220,266
Class A-JPY Class	JPY	90,207,392,900
Class B-AUD Class	JPY	244,133,425,577
Class C-NZD Class	JPY	5,366,277,161
Class D-BRL Class	JPY	296,850,196,939
Class E-ZAR Class	JPY	6,150,009,818
Class F-TRY Class	JPY	78,075,408,842
Class H-CNY Class	JPY	1,845,963,722
Class I-CAD Class	JPY	535,893,889
Class J-MXN Class	JPY	541,846,060

2015年3月31日に終了した年度におけるスワップ契約の未決済の平均想定元本は8,337,674,365円だった。

本ファンドは、特定の取引相手方と随時締結される店頭デリバティブ取引および外国為替取引を規定する国際スワップ・デリバティブ協会（ＩＳＤＡ）マスター契約（以下「マスター契約」という。）の当事者である。当該マスター契約には、特に当事者の一般的義務、表明、合意、担保要求、債務不履行事由および期限前終了に関する条項が含まれる場合がある。

担保要求はファンドの各取引先のネット・ポジションに基づいて決定される。担保は、現金、米国政府または政府機関によって発行された債券若しくはファンドと当該取引相手方が同意するその他の有価証券である。特定の取引相手方に関して、マスター契約の条件に従ってサブファンドに提供された担保は、ファンドの保管会社によって別の口座で保有され、売却または再担保が可能な額に関してはファンドの有価証券明細表に表示される。サブファンドが提供した担保は、ファンドの保管会社により分別保管され、ファンドの有価証券明細表において識別される。

ファンド側の取引終了事由は、一定期間に亘りファンドの純資産が規定の基準以下に減少する場合に発生し得る。取引相手方側の取引終了事由は、取引相手方の信用格付が規定のレベルを下回る場合に発生し得る。いずれの場合も、発生時に、他方当事者は期限前終了を選択し、期限前終了を選択した当事者による合理的決定に基づいて、未決済デリバティブ契約および外国為替取引のすべての決済（期限前終了によって生じた損失および費用の支払を含む）が行われる。単一または複数のファンドの取引相手方による期限前終了の決定が、ファンドの将来のデリバティブ活動や運用に影響を与える可能性がある。

2015年3月31日現在、ファンドは想定元本合計で94百万米ドルの売り手（プロテクションを提供すること）である。スワップの想定元本は、財務諸表に記載されない。しかし、想定元本は、ファンドが売り手としてクレジットイベントが生じた場合に要求される将来における最大限の潜在的な支払い額に近似している。

貸借対照表日にファンドがプロテクションを提供しているクレジット・デフォルト・スワップは、有価証券明細表に要約されている。

前へ　次へ

エマージング・ボンド・ファンド・メキシコペソコース（毎月分配型）

(１)貸借対照表

区分	前期 平成27年７月16日現在 金額（円）	当期 平成28年１月18日現在 金額（円）
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	15,318,667	1,878,040
投資信託受益証券	272,128,815	75,273,899
親投資信託受益証券	2,291,224	855,903
流動資産合計	289,738,706	78,007,842
資産合計	289,738,706	78,007,842
負債の部		
流動負債		
未払金	9,492,445	－
未払収益分配金	1,312,208	475,943
未払受託者報酬	7,188	2,500
未払委託者報酬	347,818	121,567
その他未払費用	8,948	4,030
流動負債合計	11,168,607	604,040
負債合計	11,168,607	604,040
純資産の部		
元本等		
元本	262,441,706	95,188,602
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	16,128,393	△17,784,800
（分配準備積立金）	38,162,883	13,689,098
元本等合計	278,570,099	77,403,802
純資産合計	278,570,099	77,403,802
負債純資産合計	289,738,706	78,007,842

(２)損益及び剰余金計算書

区分	前期 自　平成27年１月17日 至　平成27年７月16日 金額（円）	当期 自　平成27年７月17日 至　平成28年１月18日 金額（円）
営業収益		
受取配当金	19,109,987	5,928,116
受取利息	1,029	707
有価証券売買等損益	△15,357,150	△32,702,626
営業収益合計	3,753,866	△26,773,803
営業費用		
受託者報酬	45,127	20,494
委託者報酬	2,182,979	993,767

その他費用	8,948	4,030
営業費用合計	2,237,054	1,018,291
営業利益又は営業損失（△）	1,516,812	△27,792,094
経常利益又は経常損失（△）	1,516,812	△27,792,094
当期純利益又は当期純損失（△）	1,516,812	△27,792,094
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額（△）	159,774	△3,999,315
期首剰余金又は期首欠損金（△）	22,456,185	16,128,393
剰余金増加額又は欠損金減少額	2,158,303	－
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	2,158,303	－
剰余金減少額又は欠損金増加額	2,049,598	6,749,238
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	2,049,598	6,453,047
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	－	296,191
分配金	7,793,535	3,371,176
期末剰余金又は期末欠損金（△）	16,128,393	△17,784,800

前へ　次へ

（３）注記表
（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

項目	当期 自　平成27年７月17日 至　平成28年１月18日
１．有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券及び親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。 また、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的事由をもって時価と認めた価額もしくは受託会社と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認めた価額で評価しております。
２．収益及び費用の計上基準	(1)受取配当金 外国投資信託受益証券についての受取配当金は、原則として、投資信託受益証券の分配落ち日において確定分配金額を計上しております。 (2)有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
３．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	当ファンドの特定期間は、当計算期末が休日のため、平成27年７月17日から平成28年１月18日までとなっております。

（貸借対照表に関する注記）

項目	前期 平成27年７月16日現在	当期 平成28年１月18日現在
１．元本状況		
期首元本額	261,053,449円	262,441,706円
期中追加設定元本額	28,156,950円	11,828,205円
期中一部解約元本額	26,768,693円	179,081,309円
２．受益権の総数	262,441,706口	95,188,602口
３．元本の欠損		
	－	17,784,800円

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期 自　平成27年１月17日 至　平成27年７月16日	当期 自　平成27年７月17日 至　平成28年１月18日
分配金の計算過程 第18期計算期間末（平成27年２月16日）に、投資信託約款に基づき計算した65,259,500円（１万口当たり2,491.71円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1,309,534円（１万口当たり50円）を分配しております。	分配金の計算過程 第24期計算期間末（平成27年８月17日）に、投資信託約款に基づき計算した37,143,694円（１万口当たり2,907.35円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い638,789円（１万口当たり50円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	1,903,015円
有価証券売買等損益	0円
収益調整金	31,601,122円
分配準備積立金	31,755,363円
分配可能額	65,259,500円
（１万口当たり分配可能額）	(2,491.71円)
収益分配金	1,309,534円
（１万口当たり収益分配金）	(50円)

配当等収益（費用控除後）	1,465,293円
有価証券売買等損益	0円
収益調整金	17,125,372円
分配準備積立金	18,553,029円
分配可能額	37,143,694円
（１万口当たり分配可能額）	(2,907.35円)
収益分配金	638,789円
（１万口当たり収益分配金）	(50円)

第19期計算期間末（平成27年３月16日）に、投資信託約款に基づき計算した67,371,308円（１万口当たり2,544.79円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1,323,713円（１万口当たり50円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	2,719,772円
有価証券売買等損益	0円
収益調整金	32,584,811円
分配準備積立金	32,066,725円
分配可能額	67,371,308円
（１万口当たり分配可能額）	(2,544.79円)
収益分配金	1,323,713円
（１万口当たり収益分配金）	(50円)

第25期計算期間末（平成27年９月16日）に、投資信託約款に基づき計算した35,527,362円（１万口当たり2,915.90円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い609,200円（１万口当たり50円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	707,567円
有価証券売買等損益	0円
収益調整金	16,389,250円
分配準備積立金	18,430,545円
分配可能額	35,527,362円
（１万口当たり分配可能額）	(2,915.90円)
収益分配金	609,200円
（１万口当たり収益分配金）	(50円)

第20期計算期間末（平成27年４月16日）に、投資信託約款に基づき計算した71,361,775円（１万口当たり2,774.12円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1,286,203円（１万口当たり50円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	7,178,552円
有価証券売買等損益（費用控除後、繰越欠損金補填後）	0円
収益調整金	31,793,503円
分配準備積立金	32,389,720円
分配可能額	71,361,775円
（１万口当たり分配可能額）	(2,774.12円)
収益分配金	1,286,203円
（１万口当たり収益分配金）	(50円)

第21期計算期間末（平成27年５月18日）に、投資信託約款に基づき計算した72,484,966円（１万口当たり2,797.35円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1,295,601円（１万口当たり50円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	1,896,053円
有価証券売買等損益（費用控除後、繰越欠損金補填後）	0円
収益調整金	32,486,530円
分配準備積立金	38,102,383円
分配可能額	72,484,966円
（１万口当たり分配可能額）	(2,797.35円)
収益分配金	1,295,601円
（１万口当たり収益分配金）	(50円)

第22期計算期間末（平成27年６月16日）に、投資信託約款に基づき計算した71,448,056円（１万口当たり2,821.19円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1,266,276円（１万口当たり50円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	1,859,330円
有価証券売買等損益	0円
収益調整金	32,145,290円
分配準備積立金	37,443,436円
分配可能額	71,448,056円
（１万口当たり分配可能額）	(2,821.19円)
収益分配金	1,266,276円
（１万口当たり収益分配金）	(50円)

第23期計算期間末（平成27年７月16日）に、投資信託約款に基づき計算した74,392,195円（１万口当たり2,834.62円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い1,312,208円（１万口当たり50円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	1,599,830円
有価証券売買等損益	0円
収益調整金	34,917,104円
分配準備積立金	37,875,261円
分配可能額	74,392,195円
（１万口当たり分配可能額）	(2,834.62円)
収益分配金	1,312,208円
（１万口当たり収益分配金）	(50円)

第26期計算期間末（平成27年10月16日）に、投資信託約款に基づき計算した35,961,614円（１万口当たり2,926.46円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い614,421円（１万口当たり50円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	739,901円
有価証券売買等損益（費用控除後、繰越欠損金補填後）	0円
収益調整金	17,389,785円
分配準備積立金	17,831,928円
分配可能額	35,961,614円
（１万口当たり分配可能額）	(2,926.46円)
収益分配金	614,421円
（１万口当たり収益分配金）	(50円)

第27期計算期間末（平成27年11月16日）に、投資信託約款に基づき計算した31,627,802円（１万口当たり2,946.26円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い536,745円（１万口当たり50円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	731,123円
有価証券売買等損益（費用控除後、繰越欠損金補填後）	0円
収益調整金	15,530,309円
分配準備積立金	15,366,370円
分配可能額	31,627,802円
（１万口当たり分配可能額）	(2,946.26円)
収益分配金	536,745円
（１万口当たり収益分配金）	(50円)

第28期計算期間末（平成27年12月16日）に、投資信託約款に基づき計算した29,330,512円（１万口当たり2,956.24円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い496,078円（１万口当たり50円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	586,271円
有価証券売買等損益	0円
収益調整金	14,622,553円
分配準備積立金	14,121,688円
分配可能額	29,330,512円
（１万口当たり分配可能額）	(2,956.24円)
収益分配金	496,078円
（１万口当たり収益分配金）	(50円)

第29期計算期間末（平成28年１月18日）に、投資信託約款に基づき計算した28,230,145円（１万口当たり2,965.71円）を分配対象収益とし、収益分配方針に従い475,943円（１万口当たり50円）を分配しております。

配当等収益（費用控除後）	562,029円
有価証券売買等損益	0円
収益調整金	14,065,104円
分配準備積立金	13,603,012円
分配可能額	28,230,145円
（１万口当たり分配可能額）	(2,965.71円)
収益分配金	475,943円
（１万口当たり収益分配金）	(50円)

（金融商品に関する注記）

Ⅰ　金融商品の状況に関する事項

項目	当期 自　平成27年７月17日 至　平成28年１月18日
１．金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第２条第４項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。

２．金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有している金融商品の種類は、有価証券、金銭債権及び金銭債務であります。なお、当ファンドは投資信託受益証券及び親投資信託受益証券を通じて有価証券に投資し、また、投資信託受益証券においては、デリバティブ取引を行っております。これらの金融商品に係るリスクは、価格変動リスク、信用リスク、為替変動リスク及び流動性リスクであります。
３．金融商品に係るリスク管理体制	委託会社のファンドの運用におけるリスク管理については、運用部門から独立した組織体制で行っております。運用管理委員会（代表取締役社長を委員長とします。）は、ファンドの運用状況を総合的に分析・評価するとともに、運用リスク管理の強化・改善に向けた方策を討議・決定しております。また、プロダクト管理部運用審査室は、ファンドのパフォーマンス分析・評価並びにリスク分析を行い、運用部門に開示するとともに、運用管理委員会を通じて、運用リスクの軽減に向けた提言を行っております。
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、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拠った場合、当該価額が異なることもあります。

Ⅱ　金融商品の時価等に関する事項

項目	当期 平成28年１月18日現在
１．金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	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ん。
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記載しております。 (2)金銭債権及び金銭債務 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帳簿価額を時価としております。

（有価証券に関する注記）
売買目的有価証券
前期（平成27年７月16日現在）

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	△1
投資信託受益証券	△4,095,946
合計	△4,095,947

当期（平成28年１月18日現在）

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	－
投資信託受益証券	△9,797,453
合計	△9,797,453

（デリバティブ取引等関係に関する注記）
ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引
前期（平成27年７月16日現在）
該当事項はありません。

当期（平成28年１月18日現在）
該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）
当期（自　平成27年７月17日　至　平成28年１月18日）
該当事項はありません。

（１口当たり情報）

前期 平成27年７月16日現在	当期 平成28年１月18日現在
１口当たり純資産額 1.0615円 「１口＝１円（10,000口＝10,615円）」	１口当たり純資産額 0.8132円 「１口＝１円（10,000口＝8,132円）」

（４）附属明細表
有価証券明細表
＜株式以外の有価証券＞

通貨	種類	銘柄	口数	評価額	備考
円	投資信託受益証券	TRP Global Emerging Markets Bond Fund MXN Class	117,928,716	75,273,899	
	親投資信託受益証券	キャッシュ・マネジメント・マザーファンド	840,687	855,903	
合計　２銘柄			118,769,403	76,129,802	

＜参考＞
当ファンドは、「キャッシュ・マネジメント・マザーファンド」受益証券を投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」はすべて同マザーファンドの受益証券であります。

当ファンドは、「TRP Global Emerging Markets Bond Fund MXN Class」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「投資信託受益証券」は、この投資信託の受益証券であり、ケイマン籍の円建て外国投資信託です。

これらのファンドの状況は、前記「エマージング・ボンド・ファンド・カナダドルコース（毎月分配型）」に記載のとおりであります。
前へ　次へ

2　ファンドの現況

純資産額計算書

（平成28年２月末現在）

エマージング・ボンド・ファンド・カナダドルコース（毎月分配型）

Ⅰ　資産総額	42,246,938	円
Ⅱ　負債総額	23,660	円
Ⅲ　純資産総額（Ⅰ－Ⅱ）	42,223,278	円
Ⅳ　発行済数量	48,585,757	口
Ⅴ　１単位当り純資産額（Ⅲ／Ⅳ）	0.8690	円

エマージング・ボンド・ファンド・メキシコペソコース（毎月分配型）

Ⅰ　資産総額	174,322,001	円
Ⅱ　負債総額	63,190	円
Ⅲ　純資産総額（Ⅰ－Ⅱ）	174,258,811	円
Ⅳ　発行済数量	212,521,757	口
Ⅴ　１単位当り純資産額（Ⅲ／Ⅳ）	0.8200	円

（参考）キャッシュ・マネジメント・マザーファンド

Ⅰ　資産総額	4,821,216,570	円
Ⅱ　負債総額	200,479,760	円
Ⅲ　純資産総額（Ⅰ－Ⅱ）	4,620,736,810	円
Ⅳ　発行済数量	4,538,314,583	口
Ⅴ　１単位当り純資産額（Ⅲ／Ⅳ）	1.0182	円

前へ

第三部【委託会社等の情報】

第１【委託会社等の概況】

原届出書の内容は下記事項の内容に訂正されます。

１　委託会社等の概況

(１)資本金の額

資本金の額：20億円（平成28年２月末現在）

会社が発行する株式総数：12,800,000株

発行済株式総数：3,850,000株

最近５年間における主な資本金の額の増減：該当事項はありません。

(２)会社の機構

会社は、８名以内で構成される取締役により運営されます。取締役は、株主総会の決議によって選任されます。取締役の選任は、議決権を行使することができる総株主の議決権の３分の２以上を有する株主が出席し、議決権を行使することができる総株主の議決権の３分の２以上をもってこれを行います。

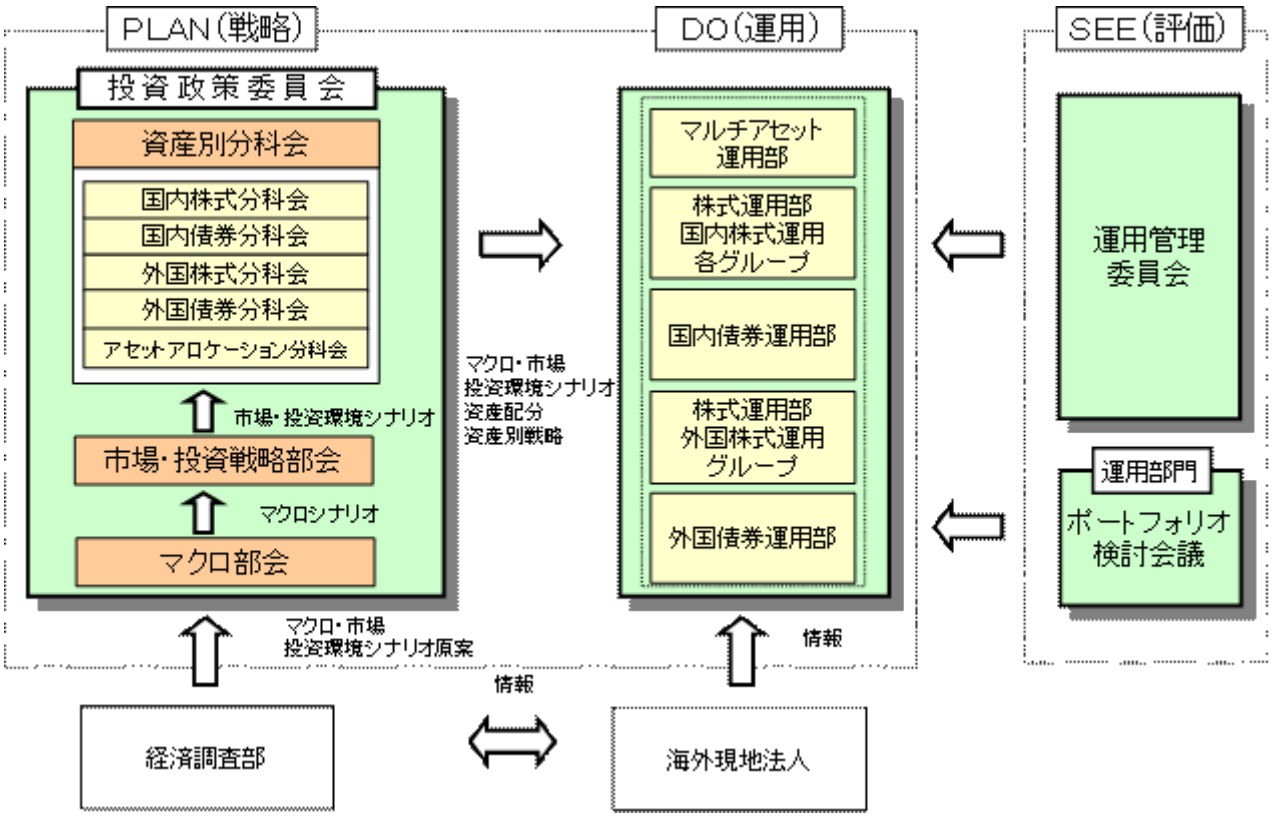
取締役の任期は、選任後１年以内に終了する事業年度のうち、最終のものに関する定時株主総会の終結の時までとします。補欠として選任された取締役の任期は、前任取締役の任期の満了する時までとします。

取締役会は、取締役会の決議によって取締役の中から取締役社長、取締役副社長各１名、専務取締役および常務取締役若干名を選定することができます。また代表取締役は２名とし、取締役社長および取締役副社長がこれに就任します。ただし、取締役副社長を置かない場合、専務取締役から代表取締役１名を選定することができます。

取締役会は、法令に別段の定めがある場合を除き、代表取締役が招集し、招集通知は３日前までにこれを発します。ただし、緊急の必要があるときは、この期間を短縮することができます。

取締役会は、法令または定款に定める事項の他、業務執行に関する重要事項を決定します。その決議は、取締役の６名以上が出席し、その出席取締役の過半数をもって行います。

＜投信運用の意思決定プロセス＞



２　事業の内容及び営業の概況

委託会社は、株式会社住友銀行（現株式会社三井住友フィナンシャルグループ）および大和證券株式会社（現株式会社大和証券グループ本社）の戦略的提携により平成11年４月１日付で、大和投資顧問株式会

社と住銀投資顧問株式会社およびエス・ビー・アイ・エム投信株式会社の三社が合併して設立された会社です。

「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28年２月末現在、委託会社が運用の指図を行っている投資信託の総ファンド数は、331本であり、その純資産総額は、約3,191,540百万円です（なお、親投資信託116本は、ファンド数及び純資産総額からは除いております。）。

種類	ファンド数	純資産総額
単位型株式投資信託	34	182,062百万円
追加型株式投資信託	268	2,856,006百万円
単位型公社債投資信託	29	153,471百万円
合計	331	3,191,540百万円

次へ

第２【その他の関係法人の概況】

１　名称、資本金の額及び事業の内容

原届出書の内容は下記事項の内容に訂正されます。

(１)受託会社

名称	資本金の額（百万円） 平成27年９月末現在	事業の内容
三井住友信託銀行株式会社	342,037	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。

＜参考：再信託受託会社（日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社）の概要＞

・資本金：51,000百万円（平成27年９月末現在）

・事業の内容：銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

・再信託の目的：原信託契約にかかる信託事務の一部（信託財産の管理）を原信託受託会社から再信託受託会社（日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社）へ委託するため、原信託財産の全てを再信託受託会社へ移管することを目的とします。

(２)販売会社

名称	資本金の額（百万円） 平成27年９月末現在	事業の内容
カブドットコム証券株式会社	7,196	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
池田泉州ＴＴ証券株式会社	1,250	
宇都宮証券株式会社	301	
エース証券株式会社	8,831	
株式会社ＳＢＩ証券	47,937	
香川証券株式会社	555	
寿証券株式会社	305	
常陽証券株式会社	3,000	
髙木証券株式会社	11,069	
大和証券株式会社	100,000	
楽天証券株式会社	7,495	
東海東京証券株式会社	6,000	
内藤証券株式会社	3,002	

西日本シティＴＴ証券株式会社	1,575
日産証券株式会社	1,500
浜銀ＴＴ証券株式会社	3,307
ふくおか証券株式会社	2,198
丸八証券株式会社	3,751
水戸証券株式会社	12,272
ワイエム証券株式会社（注）	1,270

(注)ワイエム証券株式会社の資本金の額は、平成27年10月１日現在です。

以上

３　委託会社等の経理状況

１．委託会社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。）並びに同規則第２条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年８月６日内閣府令第52号。）により作成しております。
また、委託会社の中間財務諸表は、「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条及び第57条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号。）により作成しております。

２．財務諸表及び中間財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

３．委託会社は、金融商品取引法第193条の２第１項の規定に基づき、第43期事業年度（平成26年４月１日から平成27年３月31日まで）の財務諸表及び、第44期中間会計期間（平成27年４月１日から平成27年９月30日まで）の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による監査を受けております。

次へ

（1）貸借対照表　　（単位：千円）

		第42期 （平成26年3月31日）	第43期 （平成27年3月31日）
資産の部			
流動資産			
現金・預金		17,588,077	19,107,074
前払費用		149,868	198,366
未収委託者報酬		2,410,896	3,278,499
未収運用受託報酬		895,204	1,001,357
未収収益		15,769	15,862
繰延税金資産		490,240	559,646
その他		13,019	7,378
流動資産計		21,563,076	24,168,184
固定資産			
有形固定資産			
建物	※1	162,431	135,473
器具備品	※1	68,912	48,230
土地		710	710
リース資産	※1	9,490	6,166
有形固定資産計		241,544	190,580
無形固定資産			
ソフトウエア		173,597	105,376
ソフトウエア仮勘定		3,150	-
電話加入権		12,706	12,706
無形固定資産計		189,454	118,082
投資その他の資産			
投資有価証券		5,381,370	5,298,347
関係会社株式		1,169,774	1,169,774
従業員長期貸付金		2,299	3,738
長期差入保証金		511,366	510,636
出資金		132,660	82,660
繰延税金資産		611,818	561,097
その他		2,209	2,190
貸倒引当金		△70,650	△20,750
投資その他の資産計		7,740,848	7,607,693
固定資産計		8,171,846	7,916,356
資産合計		29,734,923	32,084,541

（単位：千円）

	第42期 （平成26年3月31日）	第43期 （平成27年3月31日）
負債の部		
流動負債		
リース債務	3,558	3,042
未払金	39,085	53,907
未払手数料	1,109,332	1,519,563
未払費用	1,020,908	1,178,272
未払法人税等	1,316,049	1,515,891
未払消費税等	118,950	620,431
賞与引当金	955,000	1,220,900
役員賞与引当金	80,000	87,600
その他	21,473	29,244
流動負債計	4,664,357	6,228,853
固定負債		
リース債務	6,569	3,527
退職給付引当金	1,391,001	1,459,244
役員退職慰労引当金	116,430	148,160
固定負債計	1,514,000	1,610,931
負債合計	6,178,358	7,839,785

（単位：千円）

	第42期 （平成26年3月31日）	第43期 （平成27年3月31日）
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,000,000	2,000,000
資本剰余金		
資本準備金	156,268	156,268
資本剰余金合計	156,268	156,268
利益剰余金		
利益準備金	343,731	343,731
その他利益剰余金		

別途積立金	1,100,000	1,100,000
繰越利益剰余金	19,953,563	20,569,363
利益剰余金合計	21,397,294	22,013,094
株主資本合計	23,553,563	24,169,363
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	3,001	75,392
評価・換算差額等合計	3,001	75,392
純資産合計	23,556,565	24,244,756
負債純資産合計	29,734,923	32,084,541

（２）損益計算書　　（単位：千円）

	第42期 （自　平成25年4月1日 至　平成26年3月31日）	第43期 （自　平成26年4月1日 至　平成27年3月31日）
営業収益		
運用受託報酬	3,557,574	3,613,731
委託者報酬	27,766,163	30,077,141
その他営業収益	69,161	54,133
営業収益計	31,392,899	33,745,007
営業費用		
支払手数料	13,355,205	14,599,540
広告宣伝費	204,927	172,450
公告費	269	-
調査費		
調査費	1,191,119	1,225,517
委託調査費	3,772,225	3,858,570
委託計算費	145,854	166,866
営業雑経費		
通信費	35,588	35,132
印刷費	495,807	465,810
協会費	26,478	23,810
諸会費	2,206	2,207
その他	34,597	48,630
営業費用計	19,264,279	20,598,538
一般管理費		
給料		
役員報酬	201,630	201,630
給料・手当	2,983,202	2,893,443

賞与	92,691	99,464
退職金	5,583	4,787
福利厚生費	614,668	644,228
交際費	19,862	17,830
旅費交通費	167,353	149,324
租税公課	74,265	91,224
不動産賃借料	618,978	627,983
退職給付費用	222,235	225,474
固定資産減価償却費	77,093	58,879
賞与引当金繰入額	939,093	1,174,402
役員退職慰労引当金繰入額	38,530	38,530
役員賞与引当金繰入額	87,400	86,300
諸経費	290,905	250,480
一般管理費計	6,433,492	6,563,983
営業利益	5,695,126	6,582,484
営業外収益		
受取配当金	34,957	18,215
受取利息	3,291	3,072
投資有価証券売却益	68,331	71,459
為替差益	1,706	397
その他	11,918	12,418
営業外収益計	120,205	105,563
営業外費用		
投資有価証券売却損	23,470	764
営業外費用計	23,470	764
経常利益	5,791,861	6,687,284
特別利益		
ゴルフ会員権売却益	－	400
特別利益計	－	400
特別損失		
固定資産除却損	1,884	95
割増退職金	－	7,785
特別損失計	1,884	7,881
税引前当期純利益	5,789,977	6,679,803
法人税、住民税及び事業税	2,321,531	2,602,339
法人税等調整額	△49,846	△53,385
法人税等合計	2,271,684	2,548,953
当期純利益	3,518,293	4,130,849

（３）株主資本等変動計算書

第42期　（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					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金	
					別途積立金	繰越利益剰余金
当期期首残高	2,000,000	156,268	156,268	343,731	1,100,000	19,981,120
当期変動額						
剰余金の配当						△3,545,850
当期純利益						3,518,293
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）						
当期変動額合計						△27,556
当期末残高	2,000,000	156,268	156,268	343,731	1,100,000	19,953,563

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	利益剰余金	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
	利益剰余金合計				
当期期首残高	21,424,851	23,581,120	59,183	59,183	23,640,304
当期変動額					
剰余金の配当	△3,545,850	△3,545,850			△3,545,850
当期純利益	3,518,293	3,518,293			3,518,293
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			△56,182	△56,182	△56,182
当期変動額合計	△27,556	△27,556	△56,182	△56,182	△83,739
当期末残高	21,397,294	23,553,563	3,001	3,001	23,556,565

第43期　（自　平成26年4月1日　至　平成27年3月31日）　（単位：千円）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金	
					別途積立金	繰越利益剰余金
当期期首残高	2,000,000	156,268	156,268	343,731	1,100,000	19,953,563
当期変動額						
剰余金の配当						△3,515,050
当期純利益						4,130,849
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）						
当期変動額合計						615,799
当期末残高	2,000,000	156,268	156,268	343,731	1,100,000	20,569,363

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	利益剰余金	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
	利益剰余金合計				
当期期首残高	21,397,294	23,553,563	3,001	3,001	23,556,565
当期変動額					
剰余金の配当	△3,515,050	△3,515,050			△3,515,050
当期純利益	4,130,849	4,130,849			4,130,849
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			72,391	72,391	72,391
当期変動額合計	615,799	615,799	72,391	72,391	688,190
当期末残高	22,013,094	24,169,363	75,392	75,392	24,244,756

前へ　次へ

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

(1) 子会社株式及び関連会社株式

総平均法による原価法を採用しております。

(2) 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（売却原価は総平均法により算出し、評価差額は全部純資産直入法により処理しております。）を採用しております。

時価のないもの

総平均法による原価法を採用しております。

2.固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物　　15～30年

器具備品　　4～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

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

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3.引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支払に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員賞与の支払に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、社内規定に基づく当事業年度末の要支給額を計上しております。

これは、当社の退職金は、将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績に応じて、各事業年度ごとに各人別に勤務費用が確定するためです。

(5) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支払に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく当事業年度末の要支給額を計上しております。

4.その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

表示方法の変更

（貸借対照表関係）

前事業年度において、「流動負債」の「未払金」に含めていた「未払消費税等」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動負債」の「未払金」に表示していた158,035千円は、「未払金」39,085千円、「未払消費税等」118,950千円として組み替えております。

（貸借対照表関係）

第42期 （平成26年3月31日）		第43期 （平成27年3月31日）	
※1.有形固定資産の減価償却累計額		※1.有形固定資産の減価償却累計額	
建物	389,326千円	建物	416,284千円
器具備品	282,257千円	器具備品	241,990千円
リース資産	10,890千円	リース資産	10,452千円
2.保証債務		2.保証債務	
被保証者	従業員	被保証者	従業員
被保証債務の内容	住宅ローン	被保証債務の内容	住宅ローン
金額	11,273千円	金額	7,139千円

（株主資本等変動計算書関係）

第42期（自　平成25年4月1日　至　平成26年3月31日）

1.発行済株式に関する事項　　**（単位：千株）**

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式	3,850	－	－	3,850
合　　計	3,850	－	－	3,850

2.配当に関する事項

（1）配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額（千円）	１株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
平成25年6月24日定時株主総会	普通株式	3,545,850	921	平成25年3月31日	平成25年6月25日

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

決議	株式の種類	配当金の総額（千円）	配当の原資	１株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
平成26年6月24日定時株主総会	普通株式	3,515,050	利益剰余金	913	平成26年3月31日	平成26年6月25日

第43期（自　平成26年4月1日　至　平成27年3月31日）

1.発行済株式に関する事項　　**（単位：千株）**

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式	3,850	－	－	3,850
合　　計	3,850	－	－	3,850

2.配当に関する事項

（1）配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額（千円）	１株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
平成26年6月24日定時株主総会	普通株式	3,515,050	913	平成26年3月31日	平成26年6月25日

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

決議	株式の種類	配当金の総額（千円）	配当の原資	１株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
平成27年6月24日定時株主総会	普通株式	2,063,600	利益剰余金	536	平成27年3月31日	平成27年6月25日

(金融商品関係)

1.金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、投資運用業及び投資助言・代理業などの資産運用事業を行っております。余裕資金は安全で流動性の高い金融資産で運用し、銀行からの借入や社債の発行はありません。

安全性の高い金融商品での短期的な運用の他に、自社ファンドの設定に自己資本を投入しております。

その自己設定投信は、事業推進目的で保有しており、設定、解約又は償還に関しては、社内規定に従っております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

主たる営業債権は、投資運用業等より発生する未収委託者報酬、未収運用受託報酬であります。

これらの債権は、全て１年以内の債権であり、そのほとんどが信託財産の中から支払われるため、回収不能となるリスクは極めて軽微であります。

投資有価証券は、その大半が事業推進目的で設定した投資信託であり、価格変動リスク及び為替変動リスクに晒されております。

未払手数料は、投資信託の販売に係る支払手数料であります。また、未払費用は、投資信託の運用に係る再委託手数料であります。

これらの債務は、全て１年以内の債務であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

①信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、社内規定に従って取引先を選定し、担当部門で取引先の状況を定期的にモニタリングし、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

②市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、投資有価証券の一部を除いて、資金決済のほとんどを自国通貨で行っているため、為替の変動リスクは極めて限定的であります。

投資有価証券のうち自己設定投信については、その残高及び損益状況等を定期的に経営会議に報告しております。

また、デリバティブ取引についても行っておりません。

③資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払い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、社内規定に従って手元流動性を維持することにより、流動性リスクを管理しております。

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、次表に含めておりません（(注2)を参照ください）。

第42期（平成26年3月31日）　　（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
（1）現金・預金	17,588,077	17,588,077	－
（2）未収委託者報酬	2,410,896	2,410,896	－
（3）未収運用受託報酬	895,204	895,204	－
（4）投資有価証券			
その他有価証券	5,330,234	5,330,234	－
資産計	26,224,413	26,224,413	－
（1）未払手数料	1,109,332	1,109,332	－
（2）未払費用（*1）	752,915	752,915	－
負債計	1,862,248	1,862,248	－

（*1）金融商品に該当するものを表示しております。

第43期（平成27年3月31日）　　（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
（1）現金・預金	19,107,074	19,107,074	－
（2）未収委託者報酬	3,278,499	3,278,499	－
（3）未収運用受託報酬	1,001,357	1,001,357	－
（4）投資有価証券			
その他有価証券	5,247,212	5,247,212	－
資産計	28,634,143	28,634,143	－
（1）未払手数料	1,519,563	1,519,563	－
（2）未払費用（*1）	926,569	926,569	－
負債計	2,446,132	2,446,132	－

（*1）金融商品に該当するものを表示しております。

(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

資産

（1）現金・預金、（2）未収委託者報酬、及び（3）未収運用受託報酬

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

（4）投資有価証券

投資信託であり、公表されている基準価額によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

負債

（1）未払手数料、及び（2）未払費用

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

(注2)時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の貸借対照表計上額

（単位：千円）

区分	第42期（平成26年3月31日）	第43期（平成27年3月31日）
（1）その他有価証券 非上場株式	51,135	51,135
（2）子会社株式 非上場株式	1,169,774	1,169,774
（3）長期差入保証金	511,366	510,636

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから時価開示の対象としておりません。このため、（1）その他有価証券の非上場株式については

2．(4) 投資有価証券には含めておりません。

(注3)金銭債権及び満期がある有価証券の決算日以後の償還予定額

第42期（平成26年3月31日） （単位：千円）

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金・預金	17,588,077	－	－	－
未収委託者報酬	2,410,896	－	－	－
未収運用受託報酬	895,204	－	－	－
投資有価証券				
その他有価証券の				
うち満期があるもの	1,141,800	1,960,844	1,113,993	－
合計	22,035,978	1,960,844	1,113,993	－

第43期（平成27年3月31日） （単位：千円）

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金・預金	19,107,074	－	－	－
未収委託者報酬	3,278,499	－	－	－
未収運用受託報酬	1,001,357	－	－	－
投資有価証券				
その他有価証券の				
うち満期のあるもの	428,800	2,113,200	149,744	－
合計	23,815,730	2,113,200	149,744	－

(有価証券関係)

1.子会社株式

第42期（平成26年3月31日）

子会社株式（貸借対照表計上額、関係会社株式 1,169,774千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

第43期（平成27年3月31日）

子会社株式（貸借対照表計上額、関係会社株式 1,169,774千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

2.その他有価証券

第42期（平成26年3月31日） （単位:千円）

区分	貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が			
取得原価を超えるもの			
その他			
証券投資信託の受益証券	3,171,477	3,105,800	65,677
小計	3,171,477	3,105,800	65,677
貸借対照表計上額が			
取得原価を超えないもの			
その他			
証券投資信託の受益証券	2,158,757	2,219,774	△61,017
小計	2,158,757	2,219,774	△61,017
合計	5,330,234	5,325,574	4,660

（注）非上場株式（貸借対照表計上額　51,135千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

第43期（平成27年3月31日）　（単位:千円）

区分	貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの その他 証券投資信託の受益証券	3,086,552	2,925,460	161,092
小計	3,086,552	2,925,460	161,092
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの その他 証券投資信託の受益証券	2,160,660	2,210,000	△49,340
小計	2,160,660	2,210,000	△49,340
合計	5,247,212	5,135,460	111,752

（注）非上場株式（貸借対照表計上額　51,135千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3.当事業年度中に売却したその他有価証券

第42期（自 平成25年4月1日　至 平成26年3月31日）

（単位:千円）

種類	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
その他	2,506,861	68,331	23,470

第43期（自 平成26年4月1日　至 平成27年3月31日）

（単位:千円）

種類	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
その他	2,494,198	71,459	764

（退職給付関係）

1.採用している退職給付制度の概要

当社は、退職金規程に基づく退職一時金制度のほか、確定拠出年金制度を採用しております。

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おります。

2.簡便法を適用した確定給付制度

（1）簡便法を採用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

（単位：千円）

	第42期 （自　平成25年4月1日 至　平成26年3月31日）	第43期 （自　平成26年4月1日 至　平成27年3月31日）
退職給付引当金の期首残高	1,268,146	1,391,001
退職給付費用	162,502	162,604
退職給付の支払額	△76,988	△122,316
その他	37,340	27,955
退職給付引当金の期末残高	1,391,001	1,459,244

（注）その他は、転籍者の退職給付引当金受入れ額であります。

（2）退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

（単位：千円）

	第42期 （平成26年3月31日）	第43期 （平成27年3月31日）
積立型制度の退職給付債務	－	－
年金資産	－	－
	－	－
非積立型制度の退職給付債務	1,391,001	1,459,244
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,391,001	1,459,244
退職給付引当金	1,391,001	1,459,244
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,391,001	1,459,244

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用　　第42期　162,502千円　　第43期　162,604千円

3.確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、第42期は59,733千円、第43期は62,870千円であります。

（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

(単位：千円)

	第42期 （平成26年3月31日）	第43期 （平成27年3月31日）
(1)流動資産		
繰延税金資産		
未払事業税	89,569	107,110
賞与引当金	339,980	404,117
社会保険料	33,038	33,528
未払事業所税	4,961	4,550
その他	22,690	19,871
繰延税金資産合計	490,240	569,179
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	-	△ 9,532
繰延税金負債合計	-	△ 9,532
繰延税金資産の純額	490,240	559,646

(2)固定資産		
繰延税金資産		
退職給付引当金	495,196	471,999
投資有価証券	2,469	2,243
ゴルフ会員権	32,333	11,618
役員退職慰労引当金	41,449	48,561
その他	76,831	67,362
繰延税金資産小計	648,280	601,785
評価性引当額	△ 34,803	△ 13,861
繰延税金資産合計	613,477	587,924
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	△ 1,659	△ 26,826
繰延税金負債合計	△ 1,659	△ 26,826

繰延税金資産の純額	611,818	561,097

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

	第42期 （平成26年3月31日）	第43期 （平成27年3月31日）
法定実効税率	-	35.6%
（調整）		
交際費等永久に損金に算入されない項目	-	0.56%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	-	△0.02%
住民税均等割等	-	0.06%
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	-	1.22%
過年度法人税等	-	0.20%
特定外国子会社等留保課税	-	0.46%
その他	-	0.08%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	-	38.16%

（注）前事業年度は、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間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

3.法人税等の税率の変更による繰延税金資産の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第9号）及び「地方税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律2号）が平成27年3月31日に公布され、平成27年4月1日以後に開始する事業年度から法定実効税率が引き下げられることとなりました。

これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の35.6%から平成27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は33.10%に、平成28年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については32.34%となります。

その結果、繰延税金資産の金額が97,507千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が100,931千円、その他有価証券評価差額金が3,424千円、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

1. 報告セグメントの概要

当社は、「投資・金融サービス業」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

第42期（自　平成25年4月1日　至　平成26年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

	投資信託委託業	投資一任業務	その他	合計
外部顧客からの営業収益	27,766,163	3,557,574	69,161	31,392,899

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦の顧客からの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) 有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、損益計算書の営業収益10%以上を占める相手先がないため、記載は省略しております。

報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報
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。

第43期（自　平成26年4月1日　至　平成27年3月31日）
1．製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

	投資信託委託業	投資一任業務	その他	合計
外部顧客からの営業収益	30,077,141	3,613,731	54,133	33,745,007

2．地域ごとの情報
(1) 営業収益
本邦の顧客からの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) 有形固定資産
本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

3．主要な顧客ごとの情報
外部顧客からの営業収益のうち、損益計算書の営業収益10%以上を占める相手先がないため、記載は省略しております。

報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報
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)
第42期（自 平成25年4月1日　至 平成26年3月31日）
兄弟会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金(億円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有割合	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)
その他の関係会社の子会社	大和証券株式会社	東京都千代田区	1,000	証券業	―	当社投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払※1	5,613,672	未払手数料	488,758

その他の関係会社の子会社	株式会社三井住友銀行	東京都千代田区	17,709	銀行業	―	当社投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払※1	3,142,899	未払手数料	277,360

取引条件及び取引条件の決定方針等

※1　投資信託に係る事務代行手数料については、商品性格等を勘案し総合的に決定しております。

※2　上記金額の内、取引金額には消費税が含まれておらず、期末残高には消費税が含まれています。

第43期（自 平成26年4月1日　至 平成27年3月31日）

兄弟会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金(億円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有割合	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)
その他の関係会社の子会社	大和証券株式会社	東京都千代田区	1,000	証券業	―	当社投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払※1	5,383,745	未払手数料	555,261
その他の関係会社の子会社	株式会社三井住友銀行	東京都千代田区	17,709	銀行業	―	当社投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払※1	2,695,822	未払手数料	344,291

取引条件及び取引条件の決定方針等

※1　投資信託に係る事務代行手数料については、商品性格等を勘案し総合的に決定しております。

※2　上記金額の内、取引金額には消費税が含まれておらず、期末残高には消費税が含まれています。

（１株当たり情報）

	第42期（自　平成25年4月1日　至　平成26年3月31日）	第43期（自　平成26年4月1日　至　平成27年3月31日）
1株当たり純資産額	6,118円59銭	6,297円34銭
1株当たり当期純利益金額	913円84銭	1,072円95銭

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

1株当たりの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。

	第42期（自　平成25年4月1日　至　平成26年3月31日）	第43期（自　平成26年4月1日　至　平成27年3月31日）
当期純利益(千円)	3,518,293	4,130,849
普通株主に帰属しない金額（千円）	―	―
普通株式に係る当期純利益（千円）	3,518,293	4,130,849
普通株式の期中平均株式数（千株）	3,850	3,850

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

前へ　次へ

(1) 中間貸借対照表

（単位:千円）

		当中間会計期間 （平成27年9月30日）
資産の部		
流動資産		
現金・預金		18,778,727
前払費用		180,159
未収委託者報酬		3,862,059
未収運用受託報酬		1,178,890
未収収益		15,519
繰延税金資産		397,139
その他		7
流動資産計		24,412,504
固定資産		
有形固定資産		
建物	※1	124,198
器具備品	※1	78,687
土地		710
リース資産	※1	4,504
有形固定資産計		208,100
無形固定資産		97,084
投資その他の資産		
投資有価証券		5,542,410
関係会社株式		1,169,774
従業員長期貸付金		2,556
長期差入保証金		511,087
出資金		82,660
繰延税金資産		563,425
その他		3,823
貸倒引当金		△ 20,750
投資その他の資産計		7,854,986
固定資産計		8,160,171
資産合計		32,572,675

（単位：千円）

	当中間会計期間 （平成27年9月30日）
負債の部	

流動負債	
リース債務	2,258
未払金	15,900
未払手数料	1,715,666
未払費用	1,466,192
未払法人税等	1,432,769
未払消費税等	278,600
前受収益	61,768
賞与引当金	698,700
役員賞与引当金	51,600
その他	21,364
流動負債計	5,744,819
固定負債	
リース債務	2,529
退職給付引当金	1,539,878
役員退職慰労引当金	81,525
固定負債計	1,623,933
負債合計	7,368,752

（単位：千円）

	当中間会計期間 （平成27年9月30日）
純資産の部	
株主資本	
資本金	2,000,000
資本剰余金	

資本準備金	156,268
資本剰余金合計	156,268
利益剰余金	
利益準備金	343,731
その他利益剰余金	
別途積立金	1,100,000
繰越利益剰余金	21,577,173
利益剰余金合計	23,020,904
株主資本合計	25,177,173
評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	26,749
評価・換算差額等合計	26,749
純資産合計	25,203,922
負債純資産合計	32,572,675

（２）中間損益計算書　　（単位:千円）

		当中間会計期間 （自 平成27年4月1日　至 平成27年9月30日）
営業収益		
委託者報酬		17,123,820
運用受託報酬		2,235,300
その他営業収益		25,558
営業収益計		19,384,679
営業費用		11,463,175
一般管理費	※１	3,361,892

営業利益	4,559,612
営業外収益	
受取配当金	12,059
受取利息	1,784
投資有価証券売却益	31,467
為替差益	70
雑収入	369
営業外収益計	45,750
営業外費用	
投資有価証券売却損	210
営業外費用計	210
経常利益	4,605,152
税引前中間純利益	4,605,152
法人税、住民税及び事業税	1,349,880
法人税等調整額	183,862
法人税等合計	1,533,742
中間純利益	3,071,410

（3）中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間（自　平成27年4月1日　至　平成27年9月30日）　（単位:千円）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金	
					別途積立金	繰越利益剰余金
当期首残高	2,000,000	156,268	156,268	343,731	1,100,000	20,569,363
当中間期変動額						
剰余金の配当						△2,063,600
中間純利益						3,071,410
株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額）						
当中間期変動額合計	－	－	－	－	－	1,007,810
当中間期末残高	2,000,000	156,268	156,268	343,731	1,100,000	21,577,173

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	利益剰余金 利益剰余金合計	株主資本合計	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	22,013,094	24,169,363	75,392	75,392	24,244,756
当中間期変動額					
剰余金の配当	△2,063,600	△2,063,600			△2,063,600
中間純利益	3,071,410	3,071,410			3,071,410
株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額）			△48,643	△48,643	△48,643
当中間期変動額合計	1,007,810	1,007,810	△48,643	△48,643	956,166
当中間期末残高	23,020,904	25,177,173	26,749	26,749	25,203,922

注記事項

（重要な会計方針）

１．資産の評価基準及び評価方法	有価証券 (1)子会社株式　　…総平均法による原価法 (2)その他有価証券 時価のあるもの…中間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、売却原価は総平均法により算定） 時価のないもの…総平均法による原価法
２．固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産（リース資産を除く） 定率法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物15年～30年、器具備品3年～16年 (2) 無形固定資産（リース資産を除く） 定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウエアについては、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) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

３．引当金の計上基準	(1) 貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。 (2) 賞与引当金 従業員賞与の支払に備えるため、将来の支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。 (3) 役員賞与引当金 役員賞与の支払に備えるため、当事業年度における支給見込額の当中間会計期間の負担額を計上しております。 (4) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、社内規定に基づく当中間会計期間末の要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は、将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績に応じて、各事業年度ごとに各人別に勤務費用が確定するためです。 (5) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支払に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく当中間会計期間末の要支給額を計上しております。
４．その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項	消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

（表示方法の変更）

（中間貸借対照表関係）

前中間会計期間において、「流動負債」の「未払金」に含めていた「未払消費税等」は、金額的重要性が増したため、当中間会計期間より独立掲記することとしております。

（中間貸借対照表関係）

当中間会計期間（平成27年9月30日）		
※１．有形固定資産の減価償却累計額		693,700千円
２．保証債務		
被保証者	従業員	
被保証債務の内容	住宅ローン	
金額	5,050千円	

（中間損益計算書関係）

当中間会計期間（自 平成27年4月1日　至 平成27年9月30日）		
※１．減価償却実施額	有形固定資産	24,973千円
	無形固定資産	25,649千円

（中間株主資本等変動計算書関係）

当中間会計期間（自 平成27年4月1日　至 平成27年9月30日）

1.発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当中間会計期間末
普通株式（千株）	3,850	－	－	3,850

2.配当に関する事項
配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額（千円）	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成27年6月24日 定時株主総会	普通株式	2,063,600	536	平成27年3月31日	平成27年6月25日

（金融商品関係）

当中間会計期間（平成27年9月30日）

金融商品の時価等に関する事項

平成27年9月30日における中間貸借対照表計上額、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、次表には含まれておりません。（（注2）をご参照ください。）

（単位：千円）

	中間貸借対照表計上額	時価	差額
（1）現金・預金	18,778,727	18,778,727	－
（2）未収委託者報酬	3,862,059	3,862,059	－
（3）未収運用受託報酬	1,178,890	1,178,890	－
（4）投資有価証券			
その他有価証券	5,491,274	5,491,274	－
資産計	29,310,952	29,310,952	－
（1）未払手数料	1,715,666	1,715,666	－
（2）未払費用　※1	1,164,735	1,164,735	－
負債計	2,880,401	2,880,401	－

（※1）　金融商品に該当するものを表示しております。

(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

資産

（1）現金・預金、（2）未収委託者報酬、及び（3）未収運用受託報酬

これらはすべて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。

（4）投資有価証券

投資信託であり、公表されている基準価額によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照ください。

負債

（1）未払手数料及び（2）未払費用

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

(注2)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	中間貸借対照表計上額
（1）その他有価証券 非上場株式	51,135
（2）子会社株式 非上場株式	1,169,774

（3）長期差入保証金	511,087

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから時価開示の対象としておりません。

（有価証券関係）

当中間会計期間（平成27年9月30日）

1.子会社株式

子会社株式（中間貸借対照表計上額　関係会社株式1,169,774千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

2.その他有価証券

（単位：千円）

区　　分	中間貸借対照表計上額	取得原価	差額
中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
証券投資信託の受益証券	2,200,178	2,058,794	141,384
小計	2,200,178	2,058,794	141,384
中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
証券投資信託の受益証券	3,291,095	3,393,055	△101,959
小計	3,291,095	3,393,055	△101,959
合計	5,491,274	5,451,849	39,425

（注）非上場株式（貸借対照表計上額 51,135千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

（デリバティブ取引関係）

当中間会計期間（平成27年9月30日）

デリバティブ取引を利用しておりませんので、該当事項はありません。

（セグメント情報等）

セグメント情報

当中間会計期間（自　平成27年4月1日　至　平成27年9月30日）

当社は、「投資・金融サービス業」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

当中間会計期間（自　平成27年4月1日　至　平成27年9月30日）

1.サービスごとの情報

（単位：千円）

	投資信託委託業	投資一任業務	その他	合計
外部顧客からの営業収益	17,123,820	2,235,300	25,558	19,384,679

2.地域ごとの情報

（1）営業収益

本邦の顧客からの営業収益が中間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

本邦に所在している有形固定資産の金額が中間貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

3.主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、中間損益計算書の営業収益の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。

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

当中間会計期間（自　平成27年4月1日　至　平成27年9月30日）

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

当中間会計期間（自　平成27年4月1日　至　平成27年9月30日）

該当事項はありません。

報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

当中間会計期間（自　平成27年4月1日　至　平成27年9月30日）

該当事項はありません。

（１株当たり情報）

１株当たり純資産額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	当中間会計期間 (平成27年9月30日)
(1) １株当たり純資産額	6,546円47銭
(算定上の基礎)	
純資産の部の合計額(千円)	25,203,922
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	―
普通株式に係る中間期末の純資産額(千円)	25,203,922
1株当たり純資産額の算定に用いられた中間期末の普通株式の数(千株)	3,850

１株当たり中間純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	当中間会計期間 (自 平成27年4月１日 至 平成27年9月30日)
(2) １株当たり中間純利益金額	797円77銭
(算定上の基礎)	
中間純利益金額(千円)	3,071,410
普通株式に帰属しない金額(千円)	―
普通株式に係る中間純利益金額(千円)	3,071,410
普通株式の期中平均株式数(千株)	3,850

（注）潜在株式調整後１株当たり中間純利益金額については、潜在株式は存在しないため、記載しておりません。

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

前へ　次へ

４　利害関係人との取引制限

委託会社は、「金融商品取引法」の定めるところにより、利害関係人との取引について、次に掲げる行為が禁止されています。

(１)自己又はその取締役若しくは執行役との間における取引を行うことを内容とした運用を行うこと(投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。)。

(２)運用財産相互間において取引を行うことを内容とした運用を行うこと(投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。)。

(３)通常の取引の条件と異なる条件であって取引の公正を害するおそれのある条件で、委託会社の親法人等（委託会社の総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下(４)および(５)において同じ。）又は子法人等（委託会社が総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）と有価証券の売買その他の取引又は金融デリバティブ取引を行うこと。

(４)委託会社の親法人等又は子法人等の利益を図るため、その行う投資運用業に関して運用の方針、運用財産の額若しくは市場の状況に照らして不必要な取引を行うことを内容とした運用を行うこと。

(５)上記(３)および(４)に掲げるもののほか、委託会社の親法人等又は子法人等が関与する行為であって、投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのあるものとして内閣府令で定める行為

５　その他

(１)定款の変更、事業譲渡または事業譲受、出資の状況その他の重要事項

当社の定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

(２)訴訟事件その他重要事項

委託会社およびファンドに重要な影響を与えると予想される訴訟事件等は発生していません。

委託会社の営業年度は、毎年４月１日より翌年３月31日までとし、営業年度末に決算を行います。

前へ

独立監査人の監査報告書

平成28年2月26日

大和住銀投信投資顧問株式会社
取締役会　御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員　公認会計士　飯田　浩司　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、「ファンドの経理状況」に掲げられているエマージング・ボンド・ファンド・カナダドルコース（毎月分配型）の平成27年7月17日から平成28年1月18日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、エマージング・ボンド・ファンド・カナダドルコース（毎月分配型）の平成28年1月18日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

大和住銀投信投資顧問株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以　上

(注１)　上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
(注２)　XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

次へ

独立監査人の監査報告書

平成28年2月26日

大和住銀投信投資顧問株式会社
取締役会　御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員　公認会計士　飯田　浩司　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、「ファンドの経理状況」に掲げられているエマージング・ボンド・ファンド・メキシコペソコース（毎月分配型）の平成27年7月17日から平成28年1月18日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、エマージング・ボンド・ファンド・メキシコペソコース（毎月分配型）の平成28年1月18日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

大和住銀投信投資顧問株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以　上

(注１)　上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
(注２)　XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

次へ

独立監査人の監査報告書

平成27年６月12日

大和住銀投信投資顧問株式会社
　取締役会　御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	飯　田　浩　司　　印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	久　野　佳　樹　　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」に掲げられている大和住銀投信投資顧問株式会社の平成26年４月１日から平成27年３月31日までの第43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、大和住銀投信投資顧問株式会社の平成27年３月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以　上

(注１)　上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
(注２)　XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

前へ　　次へ

独立監査人の中間監査報告書

平成27年12月11日

大和住銀投信投資顧問株式会社
取締役会　御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	飯　田　浩　司	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	梅　津　　広	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」に掲げられている大和住銀投信投資顧問株式会社の平成27年４月１日から平成28年３月31日までの第44期事業年度の中間会計期間（平成27年４月１日から平成27年９月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間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、大和住銀投信投資顧問株式会社の平成27年９月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成27年４月１日から平成27年９月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

利害関係

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

以　上

(注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、その原本は当社が別途保管しております。

(注２)　XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。

前へ