

## 【表紙】

【提出書類】	訂正有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2024年1月19日提出
【発行者名】	三菱UFJアセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	取締役社長 横川 直
【本店の所在の場所】	東京都港区東新橋一丁目9番1号
【事務連絡者氏名】	伊藤 晃
【電話番号】	03-4223-3037
【届出の対象とした募集(売出)内国投資 信託受益証券に係るファンドの名称】	PIMCO インカム戦略ファンド<円インカム>(毎月分配型) PIMCO インカム戦略ファンド<円インカム>(年2回分配型) PIMCO インカム戦略ファンド<米ドルインカム>(毎月分配型) PIMCO インカム戦略ファンド<米ドルインカム>(年2回分配型)
【届出の対象とした募集(売出)内国投資 信託受益証券の金額】	PIMCO インカム戦略ファンド<円インカム>(毎月分配型) 1兆円を上限とします。 PIMCO インカム戦略ファンド<円インカム>(年2回分配型) 1兆円を上限とします。 PIMCO インカム戦略ファンド<米ドルインカム>(毎月分配型) 1兆円を上限とします。 PIMCO インカム戦略ファンド<米ドルインカム>(年2回分配型) 1兆円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

## 1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

2023年7月19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。）について有価証券報告書の提出に伴う関係情報の更新、商号変更の記載および新しいNISA制度の記載等を行うため、本訂正届出書を提出します。

## 2【訂正の内容】

<訂正前>および<訂正後>に記載している下線部\_\_は訂正部分を示し、<更新後>に記載している内容は原届出書の更新後の内容を示します。

なお、「第二部 ファンド情報 第1 ファンド状況 5 運用状況」、「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況」は原届出書の更新後の内容を記載します。

## 第一部【証券情報】

## (4)【発行(売出)価格】

## &lt;訂正前&gt;

取得申込受付日の翌営業日の基準価額とします。

基準価額は、販売会社にてご確認いただけます。

なお、下記においてもご照会いただけます。

三菱UFJ国際投信株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034(受付時間:営業日の9:00~17:00)

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

(注)基準価額とは、信託財産の純資産総額を計算日における受益権総口数で除して得た額をいいます。

なお、便宜上1万口あたりに換算した価額で表示することがあります。

## &lt;訂正後&gt;

取得申込受付日の翌営業日の基準価額とします。

基準価額は、販売会社にてご確認いただけます。

なお、下記においてもご照会いただけます。

三菱UFJアセットマネジメント株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034(受付時間:営業日の9:00~17:00)

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

(注)基準価額とは、信託財産の純資産総額を計算日における受益権総口数で除して得た額をいいます。

なお、便宜上1万口あたりに換算した価額で表示することがあります。

## (8)【申込取扱場所】

## &lt;訂正前&gt;

販売会社において申込みの取扱いを行います。

販売会社は、下記にてご確認いただけます。

三菱UFJ国際投信株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034(受付時間:営業日の9:00~17:00)

## &lt;訂正後&gt;

販売会社において申込みの取扱いを行います。

販売会社は、下記にてご確認いただけます。

三菱UFJアセットマネジメント株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034(受付時間:営業日の9:00~17:00)

## 第二部【ファンド情報】

## 第1【ファンドの状況】

## 1【ファンドの性格】

## (1)【ファンドの目的及び基本的性格】

&lt;更新後&gt;

当ファンドは、収益の確保と信託財産の成長をめざして運用を行います。

信託金の限度額は、各ファンドについて、5,000億円です。

\* 委託会社は、受託会社と合意のうえ、信託金の限度額を変更することができます。

当ファンドは、一般社団法人投資信託協会が定める商品の分類方法において、以下の商品分類および属性区分に該当します。

## 商品分類表

単位型・追加型	投資対象地域	投資対象資産 (収益の源泉)	独立区分	補足分類
単位型	国内	株式	MMF	インデックス型
		債券		
追加型	海外	不動産投信	MRF	特殊型 ( )
	内外	その他資産 ( )	ETF	
		資産複合		

## 属性区分表

## PIMCO インカム戦略ファンド&lt;円インカム&gt; (毎月分配型)

投資対象資産	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替 ヘッジ	対象 インデックス	特殊型
株式 一般 大型株 中小型株	年1回 年2回 年4回 年6回	グローバル (日本を含む)	ファミリー ファンド	あり (限定ヘッジ)	日経225	ブル・ベア型
債券 一般 公債 社債 その他債券 クレジット 属性 ( )	(隔月) 年12回 (毎月) 日々 その他 ( )	日本 北米 欧州 アジア オセアニア 中南米 アフリカ 中近東 (中東) エマージング	ファンド・ オブ・ ファンズ	なし	TOPIX その他 ( )	条件付運用型 ロング・ ショート型/ 絶対収益 追求型 その他 ( )
不動産投信 その他資産 (投資信託証券 (債券 一般)) 資産複合 ( )						

## PIMCO インカム戦略ファンド&lt;円インカム&gt; (年2回分配型)

投資対象資産	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替ヘッジ	対象インデックス	特殊型
株式 一般 大型株 中小型株 債券 一般 公債 社債 その他債券 クレジット 属性 ( ) 不動産投信 その他資産 (投資信託証券 (債券 一般)) 資産複合 ( )	年1回	グローバル (日本を含む)	ファミリー ファンド	あり (限定ヘッジ)	日経225	ブル・ベア型
	年2回			なし	TOPIX	条件付運用型
	年4回	日本	ファンド・ オブ・ ファンズ	なし	その他 ( )	ロング・ ショート型/ 絶対収益 追求型  その他 ( )
	年6回	北米				
	(隔月)	欧州				
	年12回	アジア				
	(毎月)	オセアニア				
	日々	中南米				
	その他	アフリカ				
	( )	中近東 (中東) エマージング				

## PIMCO インカム戦略ファンド&lt;米ドルインカム&gt;（毎月分配型）

投資対象資産	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替ヘッジ	対象インデックス	特殊型
株式 一般 大型株 中小型株 債券 一般 公債 社債 その他債券 クレジット 属性 ( ) 不動産投信 その他資産 (投資信託証券 (債券 一般)) 資産複合 ( )	年1回	グローバル (日本を含む)	ファミ リー ファンド	あり	日経225	ブル・ベア型
	年2回			( )	TOPIX	条件付運用型
	年4回	日本	ファン ド・ オブ・ ファンズ	なし	その他 ( )	ロング・ ショート型/ 絶対収益 追求型  その他 ( )
	年6回	北米				
	(隔月)	欧州				
	年12回	アジア				
	(毎月)	オセアニア				
	日々	中南米				
	その他	アフリカ				
	( )	中近東 (中東) エマージング				

## PIMCO インカム戦略ファンド&lt;米ドルインカム&gt;（年2回分配型）

投資対象資産	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替ヘッジ	対象インデックス	特殊型
株式 一般 大型株 中小型株	年1回	グローバル (日本を含む)	ファミ リー ファンド	あり	日経225	ブル・ベア型
	年2回			( )	TOPIX	条件付運用型
	年4回	日本	ファン ド・	なし		
	年6回	北米				

債券 一般 公債 社債 その他債券 クレジット 属性 ( )	( 隔月 ) 年12回 ( 毎月 ) 日々 その他 ( )	欧州 アジア オセアニア 中南米 アフリカ 中近東 ( 中東 ) エマージング	オブ・ ファンズ	その他 ( )	ロング・ ショート型/ 絶対収益 追求型  その他 ( )
不動産投信 その他資産 ( 投資信託証券 ( 債券 一般 ) ) 資産複合 ( )					

当ファンドが該当する商品分類・属性区分を網掛け表示しています。商品分類および属性区分の内容については、一般社団法人投資信託協会のホームページ（<https://www.toushin.or.jp/>）でご覧いただけます。

ファミリーファンド、ファンド・オブ・ファンズに該当する場合、投資信託証券を通じて投資収益の源泉となる資産に投資しますので商品分類表と属性区分表の投資対象資産は異なります。

属性区分に記載している「為替ヘッジ」は、対円で為替リスクに対するヘッジの有無を記載していません。

#### 商品分類の定義

単位型・ 追加型	単位型	当初、募集された資金が一つの単位として信託され、その後の追加設定は一切行われないファンドをいいます。
	追加型	一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行われ従来の信託財産とともに運用されるファンドをいいます。
投資対象 地域	国内	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に国内の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	海外	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に海外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	内外	信託約款において、国内および海外の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいいます。
投資対象 資産	株式	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	債券	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に債券を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	不動産投信（リート）	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に不動産投資信託の受益証券および不動産投資法人の投資証券を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	その他資産	信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式、債券および不動産投信以外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	資産複合	信託約款において、株式、債券、不動産投信およびその他資産のうち複数の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいいます。
独立区分	MMF（マネー・マネージメント・ファンド）	一般社団法人投資信託協会が定める「MRF及びMMFの運営に関する規則」に規定するMMFをいいます。
	MRF（マネー・リザーブ・ファンド）	一般社団法人投資信託協会が定める「MRF及びMMFの運営に関する規則」に規定するMRFをいいます。

	ETF	投資信託及び投資法人に関する法律施行令（平成12年政令480号）第12条第1号および第2号に規定する証券投資信託ならびに租税特別措置法（昭和32年法律第26号）第9条の4の2に規定する上場証券投資信託をいいます。
補足分類	インデックス型	信託約款において、各種指数に連動する運用成果を目指す旨またはそれに準じる記載があるものをいいます。
	特殊型	信託約款において、投資家（受益者）に対して注意を喚起することが必要と思われる特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるものをいいます。

上記定義は一般社団法人投資信託協会が定める「商品分類に関する指針」を基に委託会社が作成したものです。

#### 属性区分の定義

投資対象資産	株式	一般	次の大型株、中小型株属性にあてはまらない全てのものをいいます。
		大型株	信託約款において、主として大型株に投資する旨の記載があるものをいいます。
		中小型株	信託約款において、主として中小型株に投資する旨の記載があるものをいいます。
	債券	一般	次の公債、社債、その他債券属性にあてはまらない全てのものをいいます。
		公債	信託約款において、日本国または各国の政府の発行する国債（地方債、政府保証債、政府機関債、国際機関債を含みます。以下同じ。）に主として投資する旨の記載があるものをいいます。
		社債	信託約款において、企業等が発行する社債に主として投資する旨の記載があるものをいいます。
		その他債券	信託約款において、公債または社債以外の債券に主として投資する旨の記載があるものをいいます。
		クレジット属性	目論見書または信託約款において、信用力が高い債券に選別して投資する、あるいは投資適格債（BBB格相当以上）を投資対象の範囲とする旨の記載があるものについて高格付債、ハイイールド債等（BB格相当以下）を主要投資対象とする旨の記載があるものについて低格付債を債券の属性として併記します。
		不動産投信	信託約款において、主として不動産投信に投資する旨の記載があるものをいいます。
		その他資産	信託約款において、主として株式、債券および不動産投信以外に投資する旨の記載があるものをいいます。
	資産複合	信託約款において、複数資産を投資対象とする旨の記載があるものをいいます。	
決算頻度	年1回	信託約款において、年1回決算する旨の記載があるものをいいます。	
	年2回	信託約款において、年2回決算する旨の記載があるものをいいます。	
	年4回	信託約款において、年4回決算する旨の記載があるものをいいます。	
	年6回（隔月）	信託約款において、年6回決算する旨の記載があるものをいいます。	
	年12回（毎月）	信託約款において、年12回（毎月）決算する旨の記載があるものをいいます。	
	日々	信託約款において、日々決算する旨の記載があるものをいいます。	
	その他	上記属性にあてはまらない全てのものをいいます。	

投資対象地域	グローバル	信託約款において、組入資産による投資収益が世界の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	日本	信託約款において、組入資産による投資収益が日本の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	北米	信託約款において、組入資産による投資収益が北米地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	欧州	信託約款において、組入資産による投資収益が欧州地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	アジア	信託約款において、組入資産による投資収益が日本を除くアジア地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	オセアニア	信託約款において、組入資産による投資収益がオセアニア地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	中南米	信託約款において、組入資産による投資収益が中南米地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	アフリカ	信託約款において、組入資産による投資収益がアフリカ地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	中近東（中東）	信託約款において、組入資産による投資収益が中近東地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
	エマージング	信託約款において、組入資産による投資収益がエマージング地域（新興成長国（地域））の資産（一部組み入れている場合等を除きます。）を源泉とする旨の記載があるものをいいます。
投資形態	ファミリーファンド	信託約款において、親投資信託（ファンド・オブ・ファンズにのみ投資されるものを除きます。）を投資対象として投資するものをいいます。
	ファンド・オブ・ファンズ	一般社団法人投資信託協会が定める「投資信託等の運用に関する規則」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズをいいます。
為替ヘッジ	あり	信託約款において、為替のフルヘッジまたは一部の資産に為替のヘッジを行う旨の記載があるものをいいます。
	なし	信託約款において、為替のヘッジを行わない旨の記載があるものまたは為替のヘッジを行う旨の記載がないものをいいます。
対象インデックス	日経225	信託約款において、日経225に連動する運用成果を目指す旨またはそれに準じる記載があるものをいいます。
	TOPIX	信託約款において、TOPIXに連動する運用成果を目指す旨またはそれに準じる記載があるものをいいます。
	その他	信託約款において、上記以外の指数に連動する運用成果を目指す旨またはそれに準じる記載があるものをいいます。
特殊型	ブル・ベア型	信託約款において、派生商品をヘッジ目的以外に用い、積極的に投資を行うとともに各種指数・資産等への連動もしくは逆連動（一定倍の連動もしくは逆連動を含みます。）を目指す旨の記載があるものをいいます。
	条件付運用型	信託約款において、仕組債への投資またはその他特殊な仕組みを用いることにより、目標とする投資成果（基準価額、償還価額、収益分配金等）や信託終了日等が、明示的な指標等の値により定められる一定の条件によって決定される旨の記載があるものをいいます。
	ロング・ショート型 / 絶対収益追求型	信託約款において、ロング・ショート戦略により収益の追求を目指す旨もしくは特定の市場に左右されにくい収益の追求を目指す旨の記載があるものをいいます。



	その他	信託約款において、上記特殊型に掲げる属性のいずれにも該当しない特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるものをいいます。
--	-----	---

上記定義は一般社団法人投資信託協会が定める「商品分類に関する指針」を基に委託会社が作成したものです。

[ ファンドの目的・特色 ]

## ファンドの目的

世界(新興国を含みます。)の幅広い種類の公社債等を実質的な主要投資対象とし、利子収益の確保および長期的な値上がり益の獲得をめざします。

## ファンドの特色

### 投資対象

世界(新興国を含みます。以下同じ。)の幅広い種類の公社債等が実質的な主要投資対象です。

- 主として円建外国投資信託への投資を通じて、世界の幅広い種類の公社債等およびそれらの派生商品等に実質的な投資を行います。また、証券投資信託であるマネー・マーケット・マザーファンド(わが国の短期公社債等に投資)への投資も行います。
- ファンドの主な投資対象は以下のとおりです。

国債	政府機関債	社債	モーゲージ証券	資産担保証券	バンクローン
----	-------	----	---------	--------	--------

ただし、ハイイールド債券や転換社債などにも投資を行う場合があります。

- 経済環境等に応じ、ピムコ社の判断において各債券への投資比率を機動的に変更します。

- モーゲージ証券とは住宅ローン等の債権を担保として、資産担保証券はカード・自動車ローン等のローン債権を担保として発行された証券のことをいいます。
- バンクローンは、銀行等の金融機関が主に投資適格未満の事業会社等に対して行う貸付債権(ローン)のことをいいます。
- ! 派生商品については金利スワップ取引等に投資を行います。
- ! 上記の債券が租入れられない場合や、上記以外の債券が租入れられる場合があります。
- ! モーゲージ証券等は、金利が低下した場合、一般的に期限前償還が増加する傾向にあります。

### 運用の委託先

投資信託証券への運用の指図に関する権限をピムコジャパンリミテッドに委託します。

- ピムコジャパンリミテッドは、ピムコ社が運用する円建外国投資信託(世界の幅広い種類の公社債等およびそれらの派生商品等に投資)への投資、およびマネー・マーケット・マザーファンドへの投資の指図を行います。
- ピムコ社(PIMCO=Pacific Investment Management Company LLC)は1971年に米国で設立された債券運用に強みを持つ会社です。ピムコジャパンリミテッドは、PIMCOグループの日本における拠点です。
- ! 運用の指図に関する権限の委託を受ける者、委託の内容、委託の有無等については、変更する場合があります。

### 為替対応方針

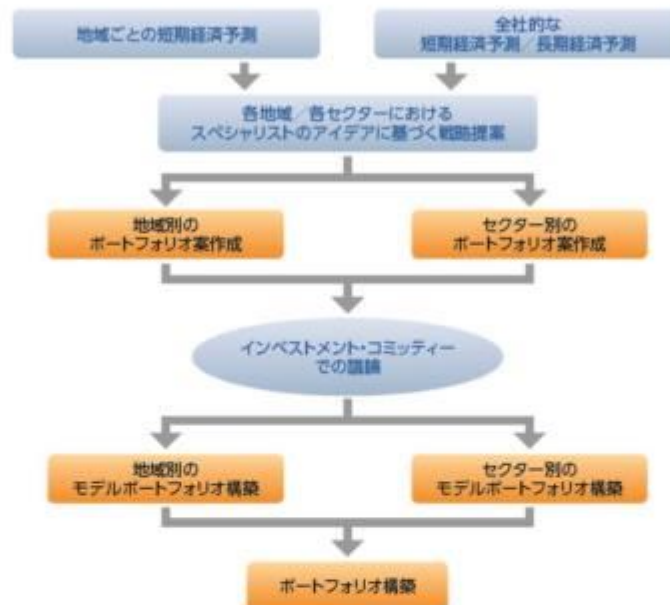
「インカム戦略ファンド<円インカム>」と「インカム戦略ファンド<米ドルインカム>」の2つがあります。

- 「インカム戦略ファンド<円インカム>」は、原則として投資する外国投資信託において、当該外国投資信託の純資産総額を米ドル換算した額とほぼ同額程度の米ドル売り円買いの為替取引を行い、為替変動リスクの低減を図ります。
  - ◆ 実質的な通貨配分にかかわらず、米ドル売り円買いの為替取引を行うため、実質的な組入外貨のうち、米ドル以外の通貨については、米ドルに対する当該通貨の為替変動の影響を受けます。
  - ◆ 為替取引を行うにあたっては、日米間の金利差に基づくコストがかかる場合があります。ただし、為替市場の状況によっては、金利差相当分以上の為替取引によるコストとなる場合があります。
- 「インカム戦略ファンド<米ドルインカム>」は、原則として為替ヘッジを行わないため、為替相場の変動による影響を受けます。

運用方法  
運用プロセス

投資対象とする円建外国投資信託への投資は高位を維持することを基本とします。

- 投資対象とする円建外国投資信託において、世界の幅広い種類の公社債等およびそれらの派生商品等を実質的な主要投資対象とし、利子収益の確保および長期的な値上がり利益の獲得をめざして運用を行います。
- 投資対象とする円建外国投資信託における運用プロセスは、以下の通りです。

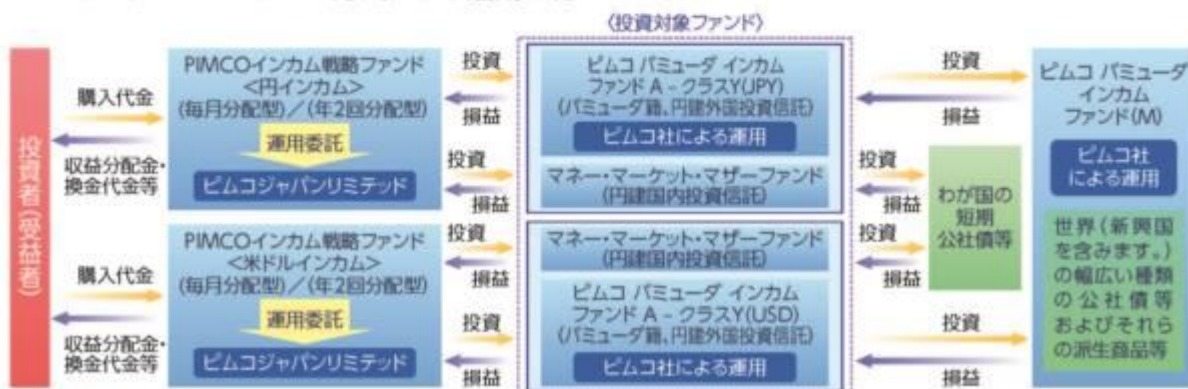


1 上記の運用プロセスは変更される場合があります。また、市場環境等によっては上記のような運用ができない場合があります。

☞ 「運用担当者に係る事項」については、委託会社のホームページでご覧いただけます。  
(<https://www.am.mufg.jp/corp/operation/fm.html>)

## ■ ファンドの仕組み

ファンド・オブ・ファンズ方式により運用を行います。



- ! 販売会社によっては、取り扱わないファンドがある場合があります。詳しくは、販売会社にご確認ください。
- ! 各ファンド間でスイッチングが可能です。スイッチングの際の購入時手数料は、販売会社が定めるものとします。また、換金するファンドに対して税金がかかります。なお、販売会社によっては、全部または一部のスイッチングの取扱いを行わない場合があります。詳しくは、販売会社にご確認ください。

## 分配方針

<円インカム>(毎月分配型)、<米ドルインカム>(毎月分配型)は毎月の決算時(20日(休業日の場合は翌営業日))に収益分配を行います。<円インカム>(年2回分配型)、<米ドルインカム>(年2回分配型)は年2回の決算時(4・10月の各20日(休業日の場合は翌営業日))に分配金額を決定します。

<円インカム>(毎月分配型)、<米ドルインカム>(毎月分配型)

- 分配金額は、委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。
- 原則として、配当等収益の水準を考慮して分配します。さらに、基準価額水準に応じて、売買益等を付加して分配する場合があります。
- 分配対象収益が少額の場合は、分配を行わないことがあります。また、分配金額は運用実績に応じて変動します。将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

<円インカム>(年2回分配型)、<米ドルインカム>(年2回分配型)

- 分配金額は委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。ただし、分配対象収益が少額の場合には、分配を行わないことがあります。

分配金額の決定にあたっては、信託財産の成長を優先し、原則として分配を抑制する方針とします。(基準価額水準や市況動向等により変更する場合があります。)

将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

## 収益分配金に関する留意事項

- ◆分配金は、預貯金の利息とは異なり、投資信託の純資産から支払われますので、分配金が支払われると、その金額相当分、基準価額は下がります。



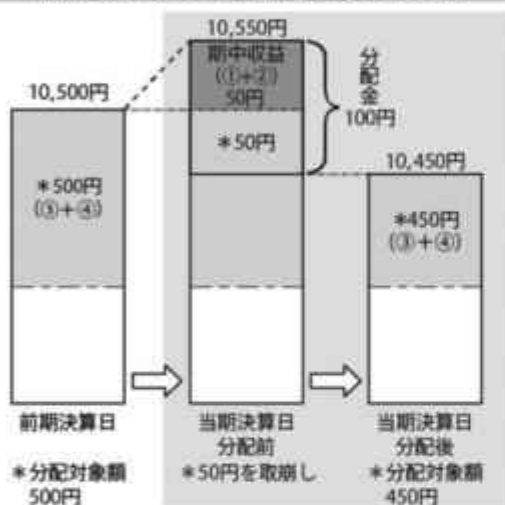
- ◆分配金は、計算期間中に発生した収益（経費控除後の配当等収益および評価益を含む売買益）を超えて支払われる場合があります。その場合、当期決算日の基準価額は前期決算日と比べて下落することになります。また、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益率を示すものではありません。

分配対象額は、①経費控除後の配当等収益および②経費控除後の評価益を含む売買益ならびに③分配準備積立金および④収益調整金です。

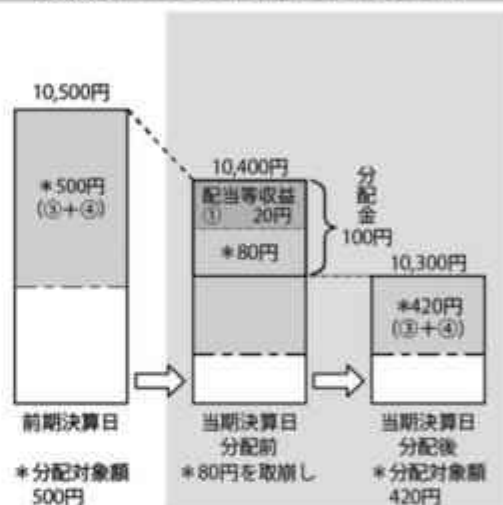
分配金は、分配方針に基づき、分配対象額から支払われます。

### 計算期間中に発生した収益を超えて支払われる場合

#### 前期決算日から基準価額が上昇した場合



#### 前期決算日から基準価額が下落した場合



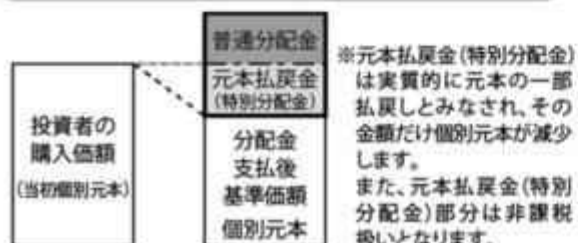
※上記はイメージであり、実際の分配金額や基準価額を示唆するものではありませんのでご注意ください。

分配準備積立金：当期の①経費控除後の配当等収益および②経費控除後の評価益を含む売買益のうち、当期分配金として支払わなかった残りの金額をいいます。信託財産に留保され、次期以降の分配金の支払いに充当できる分配対象額となります。

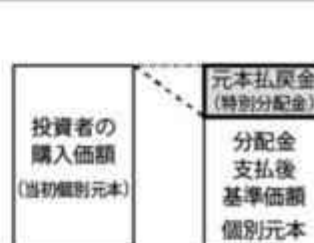
収益調整金：追加型投資信託で追加設定が行われることによって、既存の受益者への収益分配可能額が薄まらないようにするために設けられた勘定です。

- ◆投資者のファンドの購入価額によっては、分配金の一部または全部が、実質的には元本の一部払戻しに相当する場合があります。ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がり小さかった場合も同様です。

#### 分配金の一部が元本の一部払戻しに相当する場合



#### 分配金の全部が元本の一部払戻しに相当する場合



普通分配金：個別元本(投資者のファンドの購入価額)を上回る部分からの分配金です。

元本払戻金(特別分配金)：個別元本を下回る部分からの分配金です。分配後の投資者の個別元本は、元本払戻金(特別分配金)の額だけ減少します。

(注) 普通分配金に対する課税については、「4 手数料等及び税金 (5) 課税上の取扱い」をご参照ください。

## ■主な投資制限

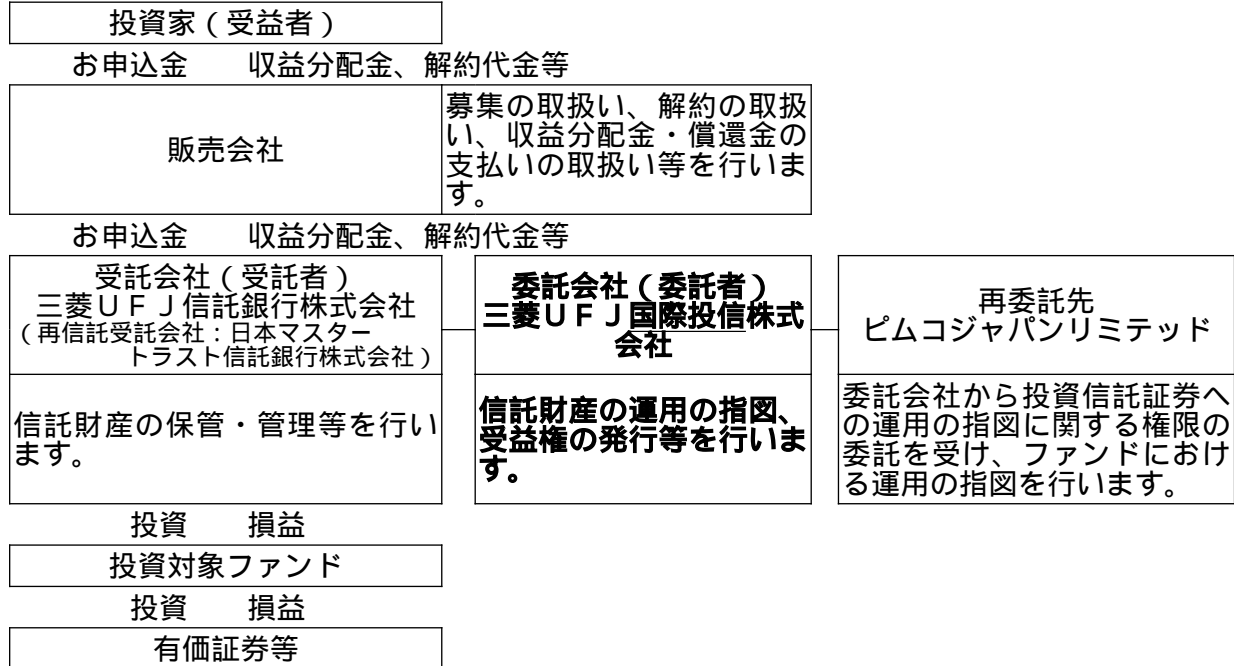
投資信託証券	投資信託証券への投資割合に制限を設けません。
外貨建資産	外貨建資産への直接投資は行いません。

市況動向および資金動向等により、上記のような運用が行えない場合があります。

### （３）【ファンドの仕組み】

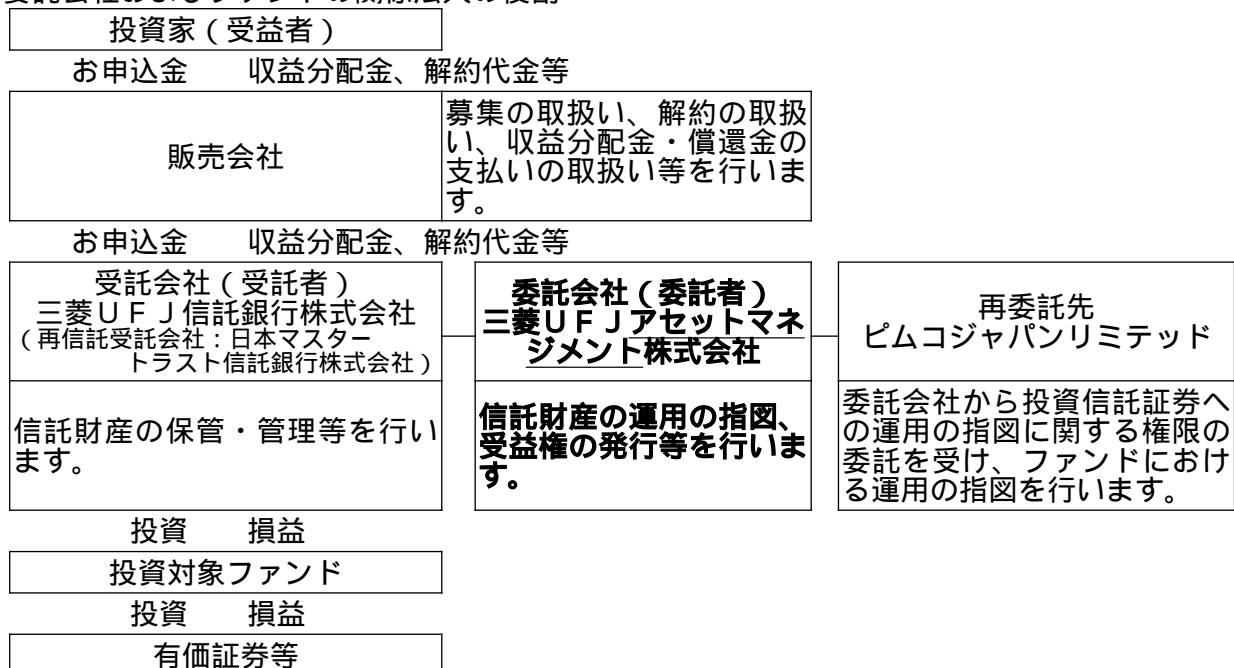
<訂正前>

委託会社およびファンドの関係法人の役割



<訂正後>

委託会社およびファンドの関係法人の役割



## &lt;訂正前&gt;

## 委託会社と関係法人との契約の概要

	概要
委託会社と受託会社との契約 「信託契約」	運用に関する事項、委託会社および受託会社としての業務に関する事項、受益者に関する事項等が定められています。 なお、信託契約は、「投資信託及び投資法人に関する法律」に基づきあらかじめ監督官庁に届け出られた信託約款の内容で締結されます。
委託会社と販売会社との契約 「投資信託受益権の取扱いに関する契約」	販売会社の募集の取扱い、解約の取扱い、収益分配金・償還金の支払いの取扱いに係る事務の内容等が定められています。
委託会社と再委託先との契約 「信託財産の運用指図権限委託契約」	運用指図権限委託の内容およびこれに係る事務の内容、再委託先が受ける報酬等が定められています。

## 委託会社の概況（2023年4月末現在）

- ・金融商品取引業者登録番号  
金融商品取引業者 関東財務局長（金商）第404号
- ・設立年月日  
1985年8月1日
- ・資本金  
2,000百万円
- ・沿革  
1997年5月 東京三菱投信投資顧問株式会社が証券投資信託委託業務を開始  
2004年10月 東京三菱投信投資顧問株式会社と三菱信アセットマネジメント株式会社が合併、商号を三菱投信株式会社に変更  
2005年10月 三菱投信株式会社とユーエフジェイパートナーズ投信株式会社が合併、商号を三菱UFJ投信株式会社に変更  
2015年7月 三菱UFJ投信株式会社と国際投信投資顧問株式会社が合併、商号を三菱UFJ国際投信株式会社に変更
- ・大株主の状況

株主名	住所	所有株式数	所有比率
三菱UFJ信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内一丁目4番5号	211,581株	100.0%

## &lt;訂正後&gt;

## 委託会社と関係法人との契約の概要

	概要
委託会社と受託会社との契約 「信託契約」	運用に関する事項、委託会社および受託会社としての業務に関する事項、受益者に関する事項等が定められています。 なお、信託契約は、「投資信託及び投資法人に関する法律」に基づきあらかじめ監督官庁に届け出られた信託約款の内容で締結されます。
委託会社と販売会社との契約 「投資信託受益権の取扱いに関する契約」	販売会社の募集の取扱い、解約の取扱い、収益分配金・償還金の支払いの取扱いに係る事務の内容等が定められています。
委託会社と再委託先との契約 「信託財産の運用指図権限委託契約」	運用指図権限委託の内容およびこれに係る事務の内容、再委託先が受ける報酬等が定められています。

## 委託会社の概況（2023年10月末現在）

- ・金融商品取引業者登録番号  
金融商品取引業者 関東財務局長（金商）第404号
- ・設立年月日  
1985年8月1日
- ・資本金  
2,000百万円
- ・沿革
  - 1997年5月 東京三菱投信投資顧問株式会社が証券投資信託委託業務を開始
  - 2004年10月 東京三菱投信投資顧問株式会社と三菱信アセットマネジメント株式会社が合併、商号を三菱投信株式会社に変更
  - 2005年10月 三菱投信株式会社とユーエフジェイパートナーズ投信株式会社が合併、商号を三菱UFJ投信株式会社に変更
  - 2015年7月 三菱UFJ投信株式会社と国際投信投資顧問株式会社が合併、商号を三菱UFJ国際投信株式会社に変更
  - 2023年10月 エム・ユー投資顧問株式会社の有価証券運用事業を三菱UFJ国際投信株式会社へ統合し、商号を三菱UFJアセットマネジメント株式会社に変更

## ・大株主の状況

株主名	住所	所有株式数	所有比率
三菱UFJ信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内一丁目4番5号	211,581株	100.0%

## 2【投資方針】

## (2)【投資対象】

## &lt;更新後&gt;

## 投資の対象とする資産の種類

この信託において投資の対象とする資産（本邦通貨表示のものに限ります。）の種類は、次に掲げるものとします。

1. 次に掲げる特定資産（「特定資産」とは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第1項で定めるものをいいます。以下同じ。）

イ. 有価証券

ロ. 約束手形

ハ. 金銭債権

2. 次に掲げる特定資産以外の資産

イ. 為替手形

## 有価証券の指図範囲

この信託において投資の対象とする有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）は、別に定める投資信託証券（投資信託および外国投資信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第10号で定めるものをいいます。））ならびに投資証券および外国投資証券（金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。）をいいます。以下同じ。）のほか、次に掲げるものとします。なお、当該有価証券は本邦通貨表示のものに限ります。

1. 国債証券、地方債証券、特別の法律により法人の発行する債券および社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券の新株引受権証券を除きます。）
2. コマーシャル・ペーパー
3. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、2.の証券の性質を有するもの
4. 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）

なお、1.の証券を以下「公社債」といい、公社債に係る運用の指図は短期社債等への投資な



らびに買い現先取引(売戻条件付の買入れ)および債券貸借取引(現金担保付債券借入れ)に限り行うことができます。

#### 金融商品の指図範囲

この信託において投資の対象とする金融商品(金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。)は、次に掲げるものとします。

1. 預金
2. 指定金銭信託(金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託を除きます。)
3. コール・ローン
4. 手形割引市場において売買される手形

#### <投資信託証券の概要>

ピムコ パミュダ インカム ファンド A - クラスY(JPY) ピムコ パミュダ インカム ファンド A - クラスY(USD)							
形態	パミュダ籍・円建外国投資信託						
投資態度	ピムコ パミュダ インカム ファンド(M)への投資を通じて、世界(新興国を含みます。以下同じ。)の幅広い種類の公社債等およびそれらの派生商品等に実質的な投資を行い、利子収益の獲得をめざします。						
主な投資対象	世界の幅広い種類の公社債等およびそれらの派生商品等						
主な投資制限	<ul style="list-style-type: none"> <li>・通常、総資産の65%以上を世界の幅広い種類の公社債等およびそれらの派生商品等に投資します。</li> <li>・投資適格未満の公社債等への投資比率は総資産の50%以内とします。ただし、資産担保証券およびモーゲージ証券についてはこの限りではありません。</li> <li>・ポートフォリオの平均デュレーション<sup>※</sup>は、原則として0～8年の範囲で調整します。</li> <li>※デュレーションとは、債券の投資元本の回収に要する平均残存期間や金利感応度を意味する指標です。この値が大きいくほど、金利変動に対する債券価格の変動率が大きくなります。</li> <li>・米ドル以外の通貨エクスポージャーを総資産の10%以内で持つことができます。</li> <li>・新興国の発行体が発行する銘柄への投資は総資産の20%以内とします。</li> <li>・各クラスにおいて、保有外貨建て資産に対し、以下の為替対応を行います。</li> </ul> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="2">ピムコ パミュダ インカム ファンド A - クラスY</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="width: 50%;">JPY(円)</td> <td>原則として、当該外国投資信託の純資産総額を米ドル換算した額とほぼ同額程度の米ドル売り円買いの為替取引を行います。</td> </tr> <tr> <td>USD(米ドル)</td> <td>原則として、為替ヘッジを行いません。</td> </tr> </tbody> </table>	ピムコ パミュダ インカム ファンド A - クラスY		JPY(円)	原則として、当該外国投資信託の純資産総額を米ドル換算した額とほぼ同額程度の米ドル売り円買いの為替取引を行います。	USD(米ドル)	原則として、為替ヘッジを行いません。
ピムコ パミュダ インカム ファンド A - クラスY							
JPY(円)	原則として、当該外国投資信託の純資産総額を米ドル換算した額とほぼ同額程度の米ドル売り円買いの為替取引を行います。						
USD(米ドル)	原則として、為替ヘッジを行いません。						
運用管理費用(信託報酬)	ありません。						
その他の費用・手数料	税金、法律関係の費用、監査費用、有価証券等の売買に係る手数料、設立費用、保管費用、借入金・立替金の利息等がかかる場合があります。						
購入時手数料	ありません。						
信託財産留保額	ありません。						
投資運用会社	Pacific Investment Management Company LLC (PIMCO)						
設定日	2014年2月28日						
決算日	毎年10月31日						
分配方針	原則として毎月分配を行う方針です。						

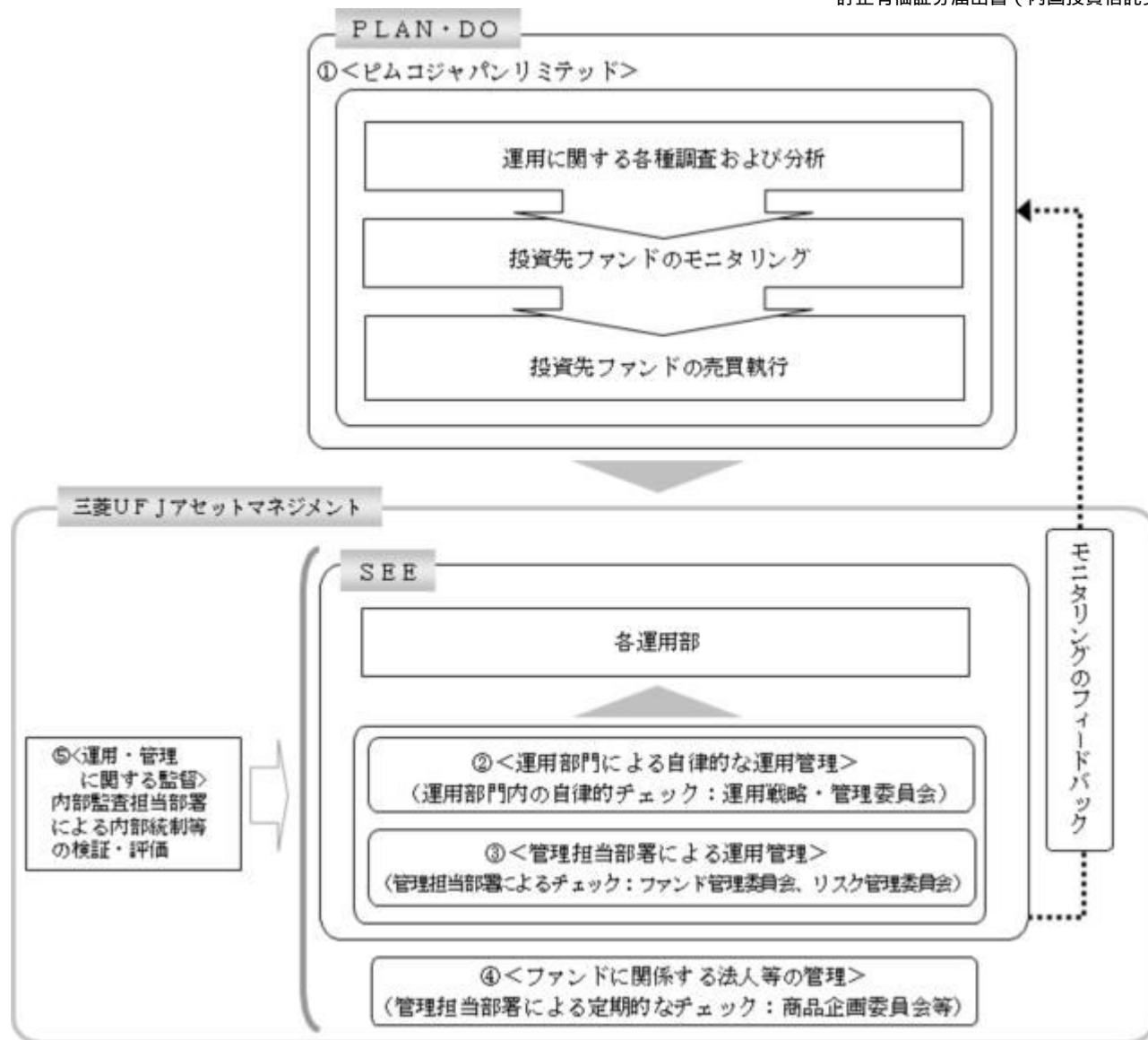
原則として「ピムコ パミュダ インカム ファンド(M)」の投資信託証券を通じて実質的な投資を行います。なお、「ピムコ パミュダ インカム ファンド(M)」においては運用管理費用(信託報酬)、購入時手数料および信託財産留保額はかかりません。

マネー・マーケット・マザーファンド	
形態	証券投資信託
投資運用会社	三菱UFJアセットマネジメント株式会社

投資態度	わが国の短期公社債等を中心に投資し、利子等収益の確保を図ります。 なお、市況動向および資金動向等により、上記のような運用が行えない場合があります。
主な投資対象	わが国の公社債等
主な投資制限	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 株式への投資は行いません。</li> <li>・ 外貨建資産への投資は行いません。</li> <li>・ 有価証券先物取引等を行うことができます。</li> <li>・ スワップ取引は効率的な運用に資するため行うことができます。</li> <li>・ 金利先渡取引は効率的な運用に資するため行うことができます。</li> <li>・ デリバティブ取引(法人税法第61条の5に定めるものをいいます。)は、価格変動リスクおよび金利変動リスクを減じる目的ならびに投資対象資産を保有した場合と同様の損益を実現する目的以外には利用しません。</li> </ul>
運用管理費用 (信託報酬)	ありません。
その他の費用・ 手数料	売買委託手数料、資産の保管等に要する費用等がかかる場合があります。
購入時手数料	ありません。
信託財産留保額	ありません。
設定日	2005年3月4日
決算日	原則として毎年5月および11月の20日
分配方針	信託財産から生じる利益は、信託終了時まで信託財産中に留保し、分配を行いません。

## (3) 【運用体制】

&lt; 更新後 &gt;



#### 運用の指図に関する権限の委託

当ファンドは投資信託証券への運用の指図に関する権限を、ピムコジャパンリミテッド（「再委託先」といいます。）に委託しています。再委託先は与えられた投資信託証券への運用の指図に関する権限の範囲内で投資戦略を策定し、ポートフォリオの構築を行います。

#### 運用部門による自律的な運用管理

委託会社では、各運用部の担当ファンドマネジャーが日々再委託先の運用の適切性を確認しているほか、運用部門としても投資行動がファンドコンセプトおよびファンド毎に定めた運用計画に沿っているかどうかの自律的なチェックを行い、運用部門内の管理担当部署は逸脱がある場合は速やかな是正を指示します。また、運用戦略・管理委員会を通じて運用状況のモニタリングを行い、運用部門内での自律的牽制により運用改善を図ります。

#### 管理担当部署による運用管理

委託会社では、運用部から独立した管理担当部署（40～60名程度）が、（a）運用に関するパフォーマンス測定・分析、意図した運用成果が得られていない場合にはその原因の分析のほか、（b）リスク管理および法令・信託約款などの遵守状況等のモニタリングを実施します。この結果は、（a）についてはファンド管理委員会における審議を経て運用担当部・商品開発担当部にフィードバックされ、（b）についてはリスク管理委員会を通じて運用担当部にフィードバックされ、必要に応じて部署間連携の上で是正・改善の検討が行われます。その内容は更に運用部門から再委託先に還元されます。

#### ファンドに係る法人等の管理

再委託先、受託会社等、ファンドの運営に係る法人については、その業務に関する委託会社の管理担当部署が、体制、業務執行能力、信用力等のモニタリング・評価を実施します。この結果は、商品企画委員会等を通じて委託会社の経営陣に報告され、必要に応じて是正が指示されます。

### 運用・管理に関する監督

内部監査担当部署（10名程度）は、運用、管理等に関する委託会社の業務全般についてその健全性・適切性を担保するために、リスク管理、内部統制、ガバナンス・プロセスの適切性・有効性を検証・評価します。その評価結果は問題点の改善方法の提言等も含めて委託会社の経営陣に報告される、内部監査態勢が構築されています。

ファンドの運用体制等は、今後変更される可能性があります。

なお、委託会社に関する「運用担当者に係る事項」については、委託会社のホームページでご覧いただけます。

「運用担当者に係る事項」 <https://www.am.mufg.jp/corp/operation/fm.html>

## 3【投資リスク】

<更新後>

### (1) 投資リスク

ファンドの基準価額は、組み入れている有価証券等の価格変動による影響を受けますが、これらの運用により信託財産に生じた損益はすべて投資者のみなさまに帰属します。

したがって、投資者のみなさまの投資元本が保証されているものではなく、基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

投資信託は預貯金と異なります。

ファンドの基準価額の変動要因として、主に以下のリスクがあります。

（主なリスクであり、以下に限定されるものではありません。）

#### 価格変動リスク

一般に、公社債等の価格は市場金利の変動等を受けて変動するため、当ファンドはその影響を受け公社債等の価格が下落した場合には基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

また、転換社債は、株式および債券の両方の性格を有しており、株式および債券の価格変動の影響を受け、組入転換社債の価格の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

#### 為替変動リスク

「インカム戦略ファンド<円インカム>」

実質的な組入外貨建資産の米ドル換算した額については、米ドル売り、円買いの為替取引を行い、円に対する米ドルの為替変動リスクの低減を図りますが、為替変動リスクを完全に排除できるものではありません。また、組入外貨のうち、米ドル以外の通貨については、米ドルに対する当該通貨の為替変動の影響を受けます。なお、円の金利が米ドルの金利より低いときには、これらの金利差相当分が為替取引によるコストとなります。ただし、為替市場の状況によっては、金利差相当分以上の為替取引によるコストとなる場合があります。

「インカム戦略ファンド<米ドルインカム>」

実質的な主要投資対象である海外の公社債は外貨建資産であり、原則として為替ヘッジを行いませんので、為替変動の影響を大きく受けます。そのため、為替相場が円高方向に進んだ場合には、基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

#### 信用リスク

信用リスクとは、有価証券等（バンクローンを含みます。以下同じ。）の発行者や取引先等の経営・財務状況が悪化した場合またはそれが予想された場合もしくはこれらに関する外部評価の悪化があった場合等に、当該有価証券等の価格が下落することやその価値がなくなること、または利払いや償還金の支払いが滞る等の債務が不履行となること等をいいます。当ファンドは、信用リスクを伴い、その影響を受けますので、基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

#### 流動性リスク

有価証券等を売却あるいは取得しようとする際に、市場に十分な需要や供給がない場合や取引規制等により十分な流動性の下での取引を行えない、または取引が不可能となるリスクのことを流動性リスクといい、当ファンドはそのリスクを伴います。例えば、組み入れている公社債の売却を十分な流動性の下で行えないときは、市場実勢から期待される価格で売却できない可

能性があります。この場合、基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。また、バンクローンは、公社債と比べ、一般的に取引量も少ないため、流動性リスクも高い傾向にあります。

#### カントリーリスク

新興国への投資は、先進国への投資を行う場合に比べ、投資対象国におけるクーデターや重大な政治体制の変更、資産凍結を含む重大な規制の導入、政府のデフォルト等の発生による影響を受けることにより、価格変動・為替変動・信用・流動性の各リスクが大きくなる可能性があります。この場合、基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込む可能性が高まることがあります。

当ファンドは、格付けの低い公社債等も投資対象としており、格付けの高い公社債等への投資を行う場合に比べ、価格変動・信用・流動性の各リスクが大きくなる可能性があります。

#### 留意事項

- ・当ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定（いわゆるクーリングオフ）の適用はありません。
- ・当ファンドは、大量の解約が発生し短期間で解約資金を手当てする必要性が生じた場合や主たる取引市場において市場環境が急変した場合等に、一時的に組入資産の流動性が低下し、市場実勢から期待できる価格で取引できないリスク、取引量が限られてしまうリスクがあります。これにより、基準価額にマイナスの影響を及ぼす可能性や、換金の申込みの受付が中止となる可能性、換金代金のお支払が遅延する可能性があります。

#### (2) 投資リスクに対する管理体制

委託会社では、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲内で運用を行うとともに運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行い、ファンド管理委員会およびリスク管理委員会において、それらの状況の報告を行うほか、必要に応じて改善策を審議しています。

また、流動性リスク管理に関する規程を定め、ファンドの組入資産の流動性リスクのモニタリングなどを実施するとともに、緊急時対応策を策定し流動性リスクの評価と管理プロセスの検証などを行います。リスク管理委員会は、流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢について、監督します。

具体的な、投資リスクに対するリスク管理体制は以下の通りです。

##### コンプライアンス担当部署

法令上の禁止行為、約款の投資制限等のモニタリングを通じ、法令等遵守のための管理態勢の状況を把握・管理し、必要に応じて改善の指導を行います。

##### リスク管理担当部署

運用リスク全般の状況をモニタリング・管理するとともに、運用実績の分析および評価を行い、必要に応じて改善策等を提言します。また、事務・情報資産・その他のリスクの統括的管理を行っています。

##### 内部監査担当部署

委託会社のすべての業務から独立した立場より、リスク管理体制の適切性および有効性について評価を行い、改善策の提案等を通して、リスク管理機能の維持・向上をはかります。

\* 組織変更等により、前記の名称および内容は変更となる場合があります。

#### 〔再委託先の管理体制〕

リスク管理およびコンプライアンスの機能は、運用部門から独立したコンプライアンスおよびオペレーション・リスク管理部門によって実施しております。同部門により、全てのファンドについて投資ガイドライン違反やリスク管理指標からの逸脱がないかどうかのチェックを行なっています。

また、このほかに、投資ガイドラインなどに関するチェックの機能としては、コンプライアンス・スクリーニング・システムにより売買執行前および執行後のモニタリングを行いチェックします。

#### <投資対象ファンド（国内投資信託を除く）の信用リスク管理方法>

投資対象ファンドの管理会社および投資運用会社は、投資対象ファンドにおいて、欧州委員会  
が制定した指令（UCITS指令）に定めるリスク管理方法に基づき信用リスクを管理します。

#### 〔委託会社における再委託先に対する確認体制〕

委託会社と再委託先の間で、再委託先がファンド運用コンセプトを維持し、適切に投資リスク管理が図られるよう運用指図権限委託契約として委託内容を定めています。また、委託会社は再委託先に対し定期的に書面による調査等を実施し、投資リスクに対する管理体制の確認を行っています。

また、再委託先からの定期的なデ・タ還元を受け、ファンドのリスクの運営状況の確認を行っているほか、委託会社自身でもモニタリングし、投資リスクを管理しています。

### ■代表的な資産クラスとの騰落率の比較等

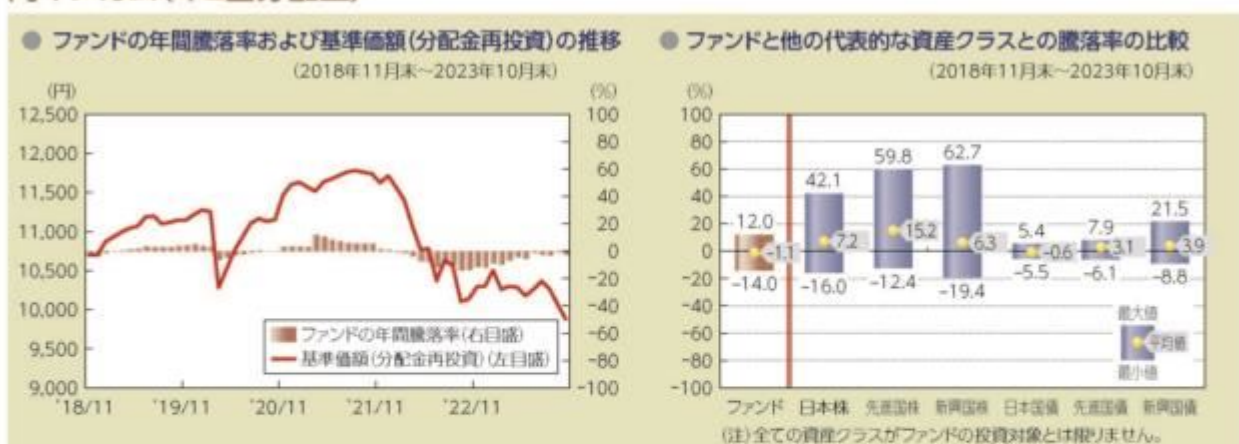
下記のグラフは、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。

#### 円インカム(毎月分配型)



- 基準価額(分配金再投資)は分配金(税引前)を分配時に再投資したものと計算しており、実際の基準価額とは異なる場合があります。
- 年間騰落率は、各月末における直近1年間の騰落率をいいます。
- 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みなして計算した年間騰落率が記載されており、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。

#### 円インカム(年2回分配型)



- 基準価額(分配金再投資)は分配金(税引前)を分配時に再投資したものと計算しており、実際の基準価額とは異なる場合があります。
- 年間騰落率は、各月末における直近1年間の騰落率をいいます。
- 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みなして計算した年間騰落率が記載されており、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。

上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。

## 米ドルインカム(毎月分配型)



● 基準価額(分配金再投資)は分配金(税引前)を分配時に再投資したものと計算しており、実際の基準価額とは異なる場合があります。

● 年間騰落率とは、各月末における直近1年間の騰落率をいいます。

● 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みなして計算した年間騰落率が記載されており、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。

## 米ドルインカム(年2回分配型)



● 基準価額(分配金再投資)は分配金(税引前)を分配時に再投資したものと計算しており、実際の基準価額とは異なる場合があります。

● 年間騰落率とは、各月末における直近1年間の騰落率をいいます。

● 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みなして計算した年間騰落率が記載されており、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。

上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。

## 代表的な資産クラスの指数について

資産クラス	指数名	注記等
日本株	東証株価指数(TOPIX) (配当込み)	東証株価指数(TOPIX)(配当込み)とは、日本の株式市場を広範に網羅するとともに、投資対象としての機能性を有するマーケット・ベンチマークで、浮動株ベースの時価総額加重方式により算出される株価指数です。TOPIXの指数値及びTOPIXに係る標準又は商標は、株式会社JPM総研又は株式会社JPM総研の関連会社(以下「JPM」という。)の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用などTOPIXに関するすべての権利・ノウハウ及びTOPIXに係る標準又は商標に関するすべての権利はJPMが有します。
先進国株	MSCIコクサイ・インデックス (配当込み)	MSCIコクサイ・インデックス(配当込み)とは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、日本を除く世界の先進国で構成されています。また、MSCIコクサイ・インデックスに対する著作権及びその他知的財産権はすべてMSCI Inc.に帰属します。
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)	MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み)とは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、世界の新興国で構成されています。また、MSCIエマージング・マーケット・インデックスに対する著作権及びその他知的財産権はすべてMSCI Inc.に帰属します。
日本国債	NOMURA-BPI(国債)	NOMURA-BPI(国債)とは、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社が発表しているわが国の代表的な国債パフォーマンスインデックスで、NOMURA-BPI(総合)のサブインデックスです。当該指数の知的財産権およびその他一切の権利は同社に帰属します。なお、同社は、当該指数の正確性、完全性、信頼性、有用性、市場性、商品性および適合性を保証するものではなく、当該指数を用いて運用されるファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。
先進国債	FTSE世界国債インデックス (除く日本)	FTSE世界国債インデックス(除く日本)は、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、日本を除く世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。FTSE Fixed Income LLCは、本ファンドのスポンサーではなく、本ファンドの推奨、販売あるいは販売促進を行っておりません。このインデックスのデータは、情報提供のみを目的としており、FTSE Fixed Income LLCは、当該データの正確性および完全性を保証せず、またデータの誤謬、脱漏または遅延につき何ら責任を負いません。このインデックスに対する著作権等の知的財産その他一切の権利はFTSE Fixed Income LLCに帰属します。
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	JPモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイドとは、J.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーが算出し公表している指数で、現地通貨建てのエマージング債市場の代表的なインデックスです。現地通貨建てのエマージング債のうち、投資規制の有無や、発行規模等を考慮して選ばれた銘柄により構成されています。当該指数の著作権はJ.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーに帰属します。

(注)海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算しています。

## 4【手数料等及び税金】

## (5)【課税上の取扱い】

## &lt;更新後&gt;

課税上は、株式投資信託として取り扱われます。

## 個人の受益者に対する課税

受益者が支払いを受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに解約時および償還時の譲渡益については、次の通り課税されます。

## 1. 収益分配金の課税

普通分配金が配当所得として課税されます。元本払戻金(特別分配金)は課税されません。

原則として、20.315%(所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%)の税率で源泉徴収(申告不要)されます。なお、確定申告を行い、総合課税(配当控除は適用されません。)、申告分離課税を選択することもできます。

## 2. 解約時および償還時の課税

解約価額および償還価額から取得費(申込手数料(税込))を含みます。)を控除した利益(譲渡益)が譲渡所得とみなされて課税されます。

20.315%(所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%)の税率による申告分離課税が適用されます。

特定口座(源泉徴収選択口座)を利用する場合、20.315%(所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%)の税率で源泉徴収され、原則として、申告は不要です。

解約時および償還時の損失(譲渡損)については、確定申告により収益分配金を含む上場株式等の配当所得(申告分離課税を選択した収益分配金・配当金に限ります。)との損益通算が可能となる仕組みがあります。

買取りの取扱いについては、販売会社にお問い合わせください。

公募株式投資信託は税法上、一定の要件を満たした場合に「NISA(少額投資非課税制



度）」の適用対象となります。ファンドは、NISAの対象ではありません。

#### 法人の受益者に対する課税

受益者が支払いを受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに解約時および償還時の個別元本超過額については、配当所得として15.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%）の税率で源泉徴収されます。地方税の源泉徴収はありません。なお、益金不算入制度の適用はありません。

買取りの取扱いについては、販売会社にお問い合わせください。

分配時において、外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が上記と異なる場合があります。

#### 個別元本について

受益者毎の信託時の受益権の価額等（申込手数料（税込）は含まれません。）が当該受益者の元本（個別元本）にあたります。

受益者が同一ファンドの受益権を複数回取得した場合、個別元本は、当該受益者が追加信託を行うつど当該受益者の受益権口数で加重平均することにより算出されます。ただし、同一ファンドを複数の販売会社で取得する場合や、同一販売会社であっても複数支店等で同一ファンドを取得する場合等は、個別元本の算出方法が異なる場合があります。

受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の当該受益者の個別元本となります。

#### 収益分配金について

受益者が収益分配金を受け取る際、当該収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本と同額の場合または当該受益者の個別元本を上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金となり、当該収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本を下回っている場合には、その下回る部分の額が元本払戻金（特別分配金）となり、当該収益分配金から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が普通分配金となります。

なお、受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の当該受益者の個別元本となります。

上記は2023年10月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

課税上の取扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

## 5【運用状況】

### 【PIMCO インカム戦略ファンド<円インカム>（毎月分配型）】

#### （1）【投資状況】

2023年10月31日現在

（単位：円）

資産の種類	国/地域	時価合計	投資比率（%）
投資信託受益証券	バミューダ	4,209,582,020	99.05
親投資信託受益証券	日本	5,641,825	0.13
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）		34,585,417	0.82
純資産総額		4,249,809,262	100.00

（注）投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

#### （2）【投資資産】

## 【投資有価証券の主要銘柄】

## a 評価額上位30銘柄

2023年10月31日現在

国/地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 (円)	簿価 金額 (円)	評価 単価 (円)	評価 金額 (円)	投資 比率 (%)
パミューダ	投資信託受益証券	ビムコ パミューダ インカム ファンド A - クラスY(JPY)	597,273.2719	7,025	4,195,844,735	7,048	4,209,582,020	99.05
日本	親投資信託受益証券	マネー・マーケット・マザーファンド	5,541,524	1.0181	5,641,825	1.0181	5,641,825	0.13

(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評価金額の比率です。

## b 全銘柄の種類 / 業種別投資比率

2023年10月31日現在

種類	投資比率 (%)
投資信託受益証券	99.05
親投資信託受益証券	0.13
合計	99.19

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類または業種の評価金額の比率です。

## 【投資不動産物件】

該当事項はありません。

## 【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

## (3) 【運用実績】

## 【純資産の推移】

下記計算期間末日および2023年10月末日、同日前1年以内における各月末の純資産の推移は次の通りです。

(単位: 円)

	純資産総額		基準価額 (1万口当たりの純資産価額)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第1計算期間末日 (2014年 6月20日)	142,425,602	142,425,602	10,068	10,068
第2計算期間末日 (2014年 7月22日)	151,166,426	151,166,426	10,097	10,097
第3計算期間末日 (2014年 8月20日)	154,123,861	154,429,355	10,090	10,110
第4計算期間末日 (2014年 9月22日)	153,988,493	154,293,987	10,081	10,101
第5計算期間末日 (2014年10月20日)	153,084,702	153,390,196	10,022	10,042
第6計算期間末日 (2014年11月20日)	153,300,810	153,606,304	10,036	10,056
第7計算期間末日 (2014年12月22日)	152,499,260	152,806,593	9,924	9,944
第8計算期間末日 (2015年 1月20日)	157,493,443	157,810,302	9,941	9,961
第9計算期間末日 (2015年 2月20日)	153,109,709	153,416,696	9,975	9,995
第10計算期間末日 (2015年 3月20日)	152,957,193	153,264,180	9,965	9,985
第11計算期間末日 (2015年 4月20日)	154,588,470	154,895,457	10,071	10,091
第12計算期間末日 (2015年 5月20日)	154,580,778	154,887,765	10,071	10,091
第13計算期間末日 (2015年 6月22日)	162,853,773	163,179,616	9,996	10,016
第14計算期間末日 (2015年 7月21日)	165,794,939	166,124,658	10,057	10,077

第15計算期間末日	(2015年 8月20日)	157,679,980	157,997,299	9,938	9,958
第16計算期間末日	(2015年 9月24日)	165,722,961	166,060,077	9,832	9,852
第17計算期間末日	(2015年10月20日)	261,882,993	262,411,762	9,905	9,925
第18計算期間末日	(2015年11月20日)	288,169,699	288,750,559	9,922	9,942
第19計算期間末日	(2015年12月21日)	336,132,247	336,819,457	9,783	9,803
第20計算期間末日	(2016年 1月20日)	356,434,456	357,172,328	9,661	9,681
第21計算期間末日	(2016年 2月22日)	370,182,782	370,957,337	9,559	9,579
第22計算期間末日	(2016年 3月22日)	421,142,599	422,007,610	9,737	9,757
第23計算期間末日	(2016年 4月20日)	431,501,784	432,380,100	9,826	9,846
第24計算期間末日	(2016年 5月20日)	419,395,122	420,243,216	9,890	9,910
第25計算期間末日	(2016年 6月20日)	435,129,678	436,007,558	9,913	9,933
第26計算期間末日	(2016年 7月20日)	477,541,531	478,493,228	10,036	10,056
第27計算期間末日	(2016年 8月22日)	815,954,821	817,580,877	10,036	10,056
第28計算期間末日	(2016年 9月20日)	934,047,391	935,911,912	10,019	10,039
第29計算期間末日	(2016年10月20日)	1,137,347,268	1,139,601,163	10,092	10,112
第30計算期間末日	(2016年11月21日)	1,847,209,800	1,850,909,495	9,986	10,006
第31計算期間末日	(2016年12月20日)	2,997,077,148	3,003,066,388	10,008	10,028
第32計算期間末日	(2017年 1月20日)	3,541,937,308	3,548,996,593	10,035	10,055
第33計算期間末日	(2017年 2月20日)	3,879,612,848	3,887,306,153	10,086	10,106
第34計算期間末日	(2017年 3月21日)	5,745,467,257	5,756,813,793	10,127	10,147
第35計算期間末日	(2017年 4月20日)	6,103,921,402	6,115,928,506	10,167	10,187
第36計算期間末日	(2017年 5月22日)	7,028,434,842	7,042,183,409	10,224	10,244
第37計算期間末日	(2017年 6月20日)	7,892,498,375	7,907,888,689	10,256	10,276
第38計算期間末日	(2017年 7月20日)	9,036,231,917	9,053,854,837	10,255	10,275
第39計算期間末日	(2017年 8月21日)	10,126,233,500	10,145,990,890	10,251	10,271
第40計算期間末日	(2017年 9月20日)	11,286,147,273	11,308,104,826	10,280	10,300
第41計算期間末日	(2017年10月20日)	12,395,013,239	12,413,109,773	10,274	10,289
第42計算期間末日	(2017年11月20日)	13,186,926,298	13,206,231,098	10,246	10,261
第43計算期間末日	(2017年12月20日)	13,388,976,263	13,408,627,301	10,220	10,235
第44計算期間末日	(2018年 1月22日)	13,433,366,906	13,453,174,292	10,173	10,188
第45計算期間末日	(2018年 2月20日)	13,489,088,788	13,509,139,921	10,091	10,106
第46計算期間末日	(2018年 3月20日)	13,538,434,989	13,558,637,009	10,052	10,067
第47計算期間末日	(2018年 4月20日)	13,545,654,204	13,565,898,306	10,037	10,052
第48計算期間末日	(2018年 5月21日)	13,356,839,717	13,377,032,756	9,922	9,937
第49計算期間末日	(2018年 6月20日)	13,342,748,452	13,356,237,211	9,892	9,902
第50計算期間末日	(2018年 7月20日)	13,433,490,095	13,447,021,660	9,928	9,938
第51計算期間末日	(2018年 8月20日)	13,423,623,141	13,443,974,128	9,894	9,909
第52計算期間末日	(2018年 9月20日)	13,225,389,340	13,245,617,062	9,807	9,822
第53計算期間末日	(2018年10月22日)	13,075,249,356	13,095,278,495	9,792	9,807
第54計算期間末日	(2018年11月20日)	12,903,762,731	12,923,614,646	9,750	9,765
第55計算期間末日	(2018年12月20日)	12,864,630,049	12,884,441,844	9,740	9,755
第56計算期間末日	(2019年 1月21日)	12,764,231,865	12,783,767,636	9,801	9,816
第57計算期間末日	(2019年 2月20日)	12,781,566,988	12,801,007,654	9,862	9,877

第58計算期間末日	(2019年 3月20日)	12,712,498,142	12,731,720,830	9,920	9,935
第59計算期間末日	(2019年 4月22日)	12,672,308,427	12,691,367,990	9,973	9,988
第60計算期間末日	(2019年 5月20日)	12,597,948,490	12,610,597,981	9,959	9,969
第61計算期間末日	(2019年 6月20日)	12,449,523,355	12,461,895,242	10,063	10,073
第62計算期間末日	(2019年 7月22日)	12,332,008,797	12,344,248,589	10,075	10,085
第63計算期間末日	(2019年 8月20日)	12,038,475,767	12,050,536,559	9,981	9,991
第64計算期間末日	(2019年 9月20日)	11,888,082,979	11,900,004,847	9,972	9,982
第65計算期間末日	(2019年10月21日)	11,791,583,491	11,797,477,459	10,003	10,008
第66計算期間末日	(2019年11月20日)	11,513,881,155	11,519,642,211	9,993	9,998
第67計算期間末日	(2019年12月20日)	11,313,512,271	11,319,148,174	10,037	10,042
第68計算期間末日	(2020年 1月20日)	11,215,420,704	11,220,973,698	10,099	10,104
第69計算期間末日	(2020年 2月20日)	10,890,698,228	10,896,074,315	10,129	10,134
第70計算期間末日	(2020年 3月23日)	9,201,442,896	9,211,852,008	8,840	8,850
第71計算期間末日	(2020年 4月20日)	9,533,628,663	9,543,801,572	9,372	9,382
第72計算期間末日	(2020年 5月20日)	9,446,667,365	9,456,665,638	9,448	9,458
第73計算期間末日	(2020年 6月22日)	9,481,815,646	9,491,517,007	9,774	9,784
第74計算期間末日	(2020年 7月20日)	9,357,596,049	9,381,455,971	9,805	9,830
第75計算期間末日	(2020年 8月20日)	9,209,144,246	9,232,475,256	9,868	9,893
第76計算期間末日	(2020年 9月23日)	9,018,482,315	9,041,331,428	9,867	9,892
第77計算期間末日	(2020年10月20日)	8,916,880,074	8,939,451,812	9,876	9,901
第78計算期間末日	(2020年11月20日)	8,922,817,308	8,936,134,108	10,051	10,066
第79計算期間末日	(2020年12月21日)	8,877,260,796	8,890,333,081	10,186	10,201
第80計算期間末日	(2021年 1月20日)	8,829,542,030	8,842,524,731	10,202	10,217
第81計算期間末日	(2021年 2月22日)	8,724,629,517	8,737,430,126	10,224	10,239
第82計算期間末日	(2021年 3月22日)	8,564,301,168	8,576,993,574	10,121	10,136
第83計算期間末日	(2021年 4月20日)	8,436,087,963	8,448,548,378	10,155	10,170
第84計算期間末日	(2021年 5月20日)	8,326,827,129	8,343,233,166	10,151	10,171
第85計算期間末日	(2021年 6月21日)	8,009,587,448	8,025,349,301	10,163	10,183
第86計算期間末日	(2021年 7月20日)	7,960,949,603	7,976,606,179	10,169	10,189
第87計算期間末日	(2021年 8月20日)	7,907,895,455	7,923,458,829	10,162	10,182
第88計算期間末日	(2021年 9月21日)	7,855,189,695	7,866,738,174	10,203	10,218
第89計算期間末日	(2021年10月20日)	7,752,776,143	7,764,208,930	10,172	10,187
第90計算期間末日	(2021年11月22日)	7,573,314,583	7,584,534,684	10,125	10,140
第91計算期間末日	(2021年12月20日)	7,403,760,355	7,414,807,843	10,053	10,068
第92計算期間末日	(2022年 1月20日)	7,228,376,676	7,239,224,411	9,995	10,010
第93計算期間末日	(2022年 2月21日)	6,996,097,525	7,006,724,535	9,875	9,890
第94計算期間末日	(2022年 3月22日)	6,443,123,595	6,453,316,088	9,482	9,497
第95計算期間末日	(2022年 4月20日)	6,239,654,272	6,249,704,029	9,313	9,328
第96計算期間末日	(2022年 5月20日)	5,961,423,097	5,971,248,983	9,101	9,116
第97計算期間末日	(2022年 6月20日)	5,697,160,732	5,719,750,765	8,827	8,862
第98計算期間末日	(2022年 7月20日)	5,614,879,564	5,637,078,015	8,853	8,888
第99計算期間末日	(2022年 8月22日)	5,589,976,867	5,611,706,872	9,004	9,039
第100計算期間末日	(2022年 9月20日)	5,373,364,835	5,394,827,315	8,763	8,798

第101計算期間末日	(2022年10月20日)	5,054,271,459	5,075,358,370	8,389	8,424
第102計算期間末日	(2022年11月21日)	5,127,569,727	5,142,530,996	8,568	8,593
第103計算期間末日	(2022年12月20日)	5,153,257,823	5,168,174,900	8,637	8,662
第104計算期間末日	(2023年 1月20日)	5,212,756,626	5,227,667,651	8,740	8,765
第105計算期間末日	(2023年 2月20日)	5,062,871,141	5,068,766,503	8,588	8,598
第106計算期間末日	(2023年 3月20日)	4,998,483,515	5,004,337,081	8,539	8,549
第107計算期間末日	(2023年 4月20日)	4,925,096,447	4,930,883,075	8,511	8,521
第108計算期間末日	(2023年 5月22日)	4,805,824,593	4,808,662,052	8,469	8,474
第109計算期間末日	(2023年 6月20日)	4,730,622,718	4,733,405,672	8,499	8,504
第110計算期間末日	(2023年 7月20日)	4,746,024,868	4,748,793,439	8,571	8,576
第111計算期間末日	(2023年 8月21日)	4,595,249,461	4,597,976,337	8,426	8,431
第112計算期間末日	(2023年 9月20日)	4,516,512,187	4,519,193,257	8,423	8,428
第113計算期間末日	(2023年10月20日)	4,260,104,405	4,262,722,668	8,135	8,140
	2022年10月末日	5,116,533,388		8,502	
	11月末日	5,148,789,462		8,609	
	12月末日	5,123,044,331		8,592	
	2023年 1月末日	5,206,235,925		8,734	
	2月末日	5,024,601,083		8,523	
	3月末日	4,969,884,690		8,544	
	4月末日	4,896,643,459		8,524	
	5月末日	4,772,688,376		8,429	
	6月末日	4,722,183,859		8,494	
	7月末日	4,725,441,745		8,576	
	8月末日	4,591,628,024		8,485	
	9月末日	4,418,967,294		8,317	
	10月末日	4,249,809,262		8,157	

## 【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第1計算期間	円
第2計算期間	円
第3計算期間	20円
第4計算期間	20円
第5計算期間	20円
第6計算期間	20円
第7計算期間	20円
第8計算期間	20円
第9計算期間	20円
第10計算期間	20円
第11計算期間	20円
第12計算期間	20円
第13計算期間	20円
第14計算期間	20円

第15計算期間	20円
第16計算期間	20円
第17計算期間	20円
第18計算期間	20円
第19計算期間	20円
第20計算期間	20円
第21計算期間	20円
第22計算期間	20円
第23計算期間	20円
第24計算期間	20円
第25計算期間	20円
第26計算期間	20円
第27計算期間	20円
第28計算期間	20円
第29計算期間	20円
第30計算期間	20円
第31計算期間	20円
第32計算期間	20円
第33計算期間	20円
第34計算期間	20円
第35計算期間	20円
第36計算期間	20円
第37計算期間	20円
第38計算期間	20円
第39計算期間	20円
第40計算期間	20円
第41計算期間	15円
第42計算期間	15円
第43計算期間	15円
第44計算期間	15円
第45計算期間	15円
第46計算期間	15円
第47計算期間	15円
第48計算期間	15円
第49計算期間	10円
第50計算期間	10円
第51計算期間	15円
第52計算期間	15円
第53計算期間	15円
第54計算期間	15円
第55計算期間	15円
第56計算期間	15円
第57計算期間	15円

第58計算期間	15円
第59計算期間	15円
第60計算期間	10円
第61計算期間	10円
第62計算期間	10円
第63計算期間	10円
第64計算期間	10円
第65計算期間	5円
第66計算期間	5円
第67計算期間	5円
第68計算期間	5円
第69計算期間	5円
第70計算期間	10円
第71計算期間	10円
第72計算期間	10円
第73計算期間	10円
第74計算期間	25円
第75計算期間	25円
第76計算期間	25円
第77計算期間	25円
第78計算期間	15円
第79計算期間	15円
第80計算期間	15円
第81計算期間	15円
第82計算期間	15円
第83計算期間	15円
第84計算期間	20円
第85計算期間	20円
第86計算期間	20円
第87計算期間	20円
第88計算期間	15円
第89計算期間	15円
第90計算期間	15円
第91計算期間	15円
第92計算期間	15円
第93計算期間	15円
第94計算期間	15円
第95計算期間	15円
第96計算期間	15円
第97計算期間	35円
第98計算期間	35円
第99計算期間	35円
第100計算期間	35円

第101計算期間	35円
第102計算期間	25円
第103計算期間	25円
第104計算期間	25円
第105計算期間	10円
第106計算期間	10円
第107計算期間	10円
第108計算期間	5円
第109計算期間	5円
第110計算期間	5円
第111計算期間	5円
第112計算期間	5円
第113計算期間	5円

## 【収益率の推移】

	収益率（％）
第1計算期間	0.68
第2計算期間	0.28
第3計算期間	0.12
第4計算期間	0.10
第5計算期間	0.38
第6計算期間	0.33
第7計算期間	0.91
第8計算期間	0.37
第9計算期間	0.54
第10計算期間	0.10
第11計算期間	1.26
第12計算期間	0.19
第13計算期間	0.54
第14計算期間	0.81
第15計算期間	0.98
第16計算期間	0.86
第17計算期間	0.94
第18計算期間	0.37
第19計算期間	1.19
第20計算期間	1.04
第21計算期間	0.84
第22計算期間	2.07
第23計算期間	1.11
第24計算期間	0.85
第25計算期間	0.43
第26計算期間	1.44
第27計算期間	0.19



第28計算期間	0.02
第29計算期間	0.92
第30計算期間	0.85
第31計算期間	0.42
第32計算期間	0.46
第33計算期間	0.70
第34計算期間	0.60
第35計算期間	0.59
第36計算期間	0.75
第37計算期間	0.50
第38計算期間	0.18
第39計算期間	0.15
第40計算期間	0.47
第41計算期間	0.08
第42計算期間	0.12
第43計算期間	0.10
第44計算期間	0.31
第45計算期間	0.65
第46計算期間	0.23
第47計算期間	0.00
第48計算期間	0.99
第49計算期間	0.20
第50計算期間	0.46
第51計算期間	0.19
第52計算期間	0.72
第53計算期間	0.00
第54計算期間	0.27
第55計算期間	0.05
第56計算期間	0.78
第57計算期間	0.77
第58計算期間	0.74
第59計算期間	0.68
第60計算期間	0.04
第61計算期間	1.14
第62計算期間	0.21
第63計算期間	0.83
第64計算期間	0.01
第65計算期間	0.36
第66計算期間	0.04
第67計算期間	0.49
第68計算期間	0.66
第69計算期間	0.34
第70計算期間	12.62

第71計算期間	6.13
第72計算期間	0.91
第73計算期間	3.55
第74計算期間	0.57
第75計算期間	0.89
第76計算期間	0.24
第77計算期間	0.34
第78計算期間	1.92
第79計算期間	1.49
第80計算期間	0.30
第81計算期間	0.36
第82計算期間	0.86
第83計算期間	0.48
第84計算期間	0.15
第85計算期間	0.31
第86計算期間	0.25
第87計算期間	0.12
第88計算期間	0.55
第89計算期間	0.15
第90計算期間	0.31
第91計算期間	0.56
第92計算期間	0.42
第93計算期間	1.05
第94計算期間	3.82
第95計算期間	1.62
第96計算期間	2.11
第97計算期間	2.62
第98計算期間	0.69
第99計算期間	2.10
第100計算期間	2.28
第101計算期間	3.86
第102計算期間	2.43
第103計算期間	1.09
第104計算期間	1.48
第105計算期間	1.62
第106計算期間	0.45
第107計算期間	0.21
第108計算期間	0.43
第109計算期間	0.41
第110計算期間	0.90
第111計算期間	1.63
第112計算期間	0.02
第113計算期間	3.35

(注)「収益率」とは、計算期間末の基準価額(分配額の額)から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額(分配額の額)を控除した額を当該基準価額(分配額の額)で除して得た数に100を乗じて得た数をいう。

(4)【設定及び解約の実績】

	設定口数	解約口数	発行済口数
第1計算期間	141,457,378		141,457,378
第2計算期間	8,260,613		149,717,991
第3計算期間	3,029,326		152,747,317
第4計算期間			152,747,317
第5計算期間			152,747,317
第6計算期間			152,747,317
第7計算期間	30,287,946	29,368,638	153,666,625
第8計算期間	4,863,023	100,000	158,429,648
第9計算期間		4,935,831	153,493,817
第10計算期間			153,493,817
第11計算期間			153,493,817
第12計算期間			153,493,817
第13計算期間	19,754,297	10,326,489	162,921,625
第14計算期間	1,938,009		164,859,634
第15計算期間		6,200,000	158,659,634
第16計算期間	35,556,091	25,657,606	168,558,119
第17計算期間	110,764,994	14,938,469	264,384,644
第18計算期間	26,529,276	483,729	290,430,191
第19計算期間	53,174,819		343,605,010
第20計算期間	26,299,067	967,719	368,936,358
第21計算期間	19,308,510	967,073	387,277,795
第22計算期間	48,061,121	2,833,011	432,505,905
第23計算期間	11,573,116	4,920,574	439,158,447
第24計算期間		15,111,267	424,047,180
第25計算期間	15,377,243	484,309	438,940,114
第26計算期間	45,908,458	9,000,000	475,848,572
第27計算期間	338,179,834	1,000,000	813,028,406
第28計算期間	124,095,295	4,863,023	932,260,678
第29計算期間	212,940,308	18,253,248	1,126,947,738
第30計算期間	728,275,366	5,375,517	1,849,847,587
第31計算期間	1,148,167,543	3,394,913	2,994,620,217
第32計算期間	536,022,626	1,000,000	3,529,642,843
第33計算期間	364,044,092	47,034,089	3,846,652,846
第34計算期間	1,836,006,171	9,390,916	5,673,268,101
第35計算期間	387,689,829	57,405,523	6,003,552,407
第36計算期間	997,617,261	126,886,153	6,874,283,515
第37計算期間	840,389,678	19,516,003	7,695,157,190
第38計算期間	1,120,347,010	4,043,952	8,811,460,248
第39計算期間	1,069,161,972	1,927,021	9,878,695,199

第40計算期間	1,176,872,560	76,790,951	10,978,776,808
第41計算期間	1,196,247,535	110,667,877	12,064,356,466
第42計算期間	862,799,816	57,289,120	12,869,867,162
第43計算期間	264,654,873	33,829,556	13,100,692,479
第44計算期間	186,057,986	81,826,380	13,204,924,085
第45計算期間	206,411,221	43,912,859	13,367,422,447
第46計算期間	245,001,510	144,410,213	13,468,013,744
第47計算期間	88,362,850	60,308,471	13,496,068,123
第48計算期間	88,880,362	122,921,968	13,462,026,517
第49計算期間	84,187,461	57,454,109	13,488,759,869
第50計算期間	182,026,111	139,220,006	13,531,565,974
第51計算期間	91,738,541	55,979,656	13,567,324,859
第52計算期間	86,430,252	168,606,670	13,485,148,441
第53計算期間	103,128,420	235,517,429	13,352,759,432
第54計算期間	77,875,343	196,024,731	13,234,610,044
第55計算期間	79,334,123	106,080,538	13,207,863,629
第56計算期間	30,039,919	214,055,731	13,023,847,817
第57計算期間	35,075,610	98,478,780	12,960,444,647
第58計算期間	12,041,855	157,360,862	12,815,125,640
第59計算期間	66,284,560	175,034,664	12,706,375,536
第60計算期間	46,451,053	103,334,672	12,649,491,917
第61計算期間	43,744,813	321,349,621	12,371,887,109
第62計算期間	57,758,243	189,852,710	12,239,792,642
第63計算期間	8,727,372	187,727,484	12,060,792,530
第64計算期間	1,986,482	140,910,396	11,921,868,616
第65計算期間	7,525,897	141,457,635	11,787,936,878
第66計算期間	9,463,609	275,286,645	11,522,113,842
第67計算期間	1,183,969	251,490,760	11,271,807,051
第68計算期間	741,317	166,559,697	11,105,988,671
第69計算期間	30,604,521	384,417,460	10,752,175,732
第70計算期間	1,708,917	344,772,259	10,409,112,390
第71計算期間	10,776,200	246,979,024	10,172,909,566
第72計算期間	1,591,996	176,228,067	9,998,273,495
第73計算期間	34,164,040	331,076,165	9,701,361,370
第74計算期間	1,953,046	159,345,317	9,543,969,099
第75計算期間	36,104,846	247,669,907	9,332,404,038
第76計算期間	8,705,048	201,463,813	9,139,645,273
第77計算期間	3,811,537	114,761,516	9,028,695,294
第78計算期間	14,346,307	165,174,831	8,877,866,770
第79計算期間	7,063,545	170,073,268	8,714,857,047
第80計算期間	17,546,238	77,268,727	8,655,134,558
第81計算期間	3,236,615	124,631,437	8,533,739,736
第82計算期間	2,706,167	74,841,835	8,461,604,068

第83計算期間	2,254,093	156,914,518	8,306,943,643
第84計算期間	2,249,877	106,174,633	8,203,018,887
第85計算期間	7,757,803	329,850,112	7,880,926,578
第86計算期間	3,007,813	55,645,976	7,828,288,415
第87計算期間	3,659,292	50,260,455	7,781,687,252
第88計算期間	3,019,956	85,720,836	7,698,986,372
第89計算期間	6,061,816	83,189,841	7,621,858,347
第90計算期間	2,270,526	144,061,069	7,480,067,804
第91計算期間	2,284,432	117,359,584	7,364,992,652
第92計算期間	5,180,180	138,349,246	7,231,823,586
第93計算期間	2,776,885	149,926,695	7,084,673,776
第94計算期間	2,352,761	292,030,955	6,794,995,582
第95計算期間	4,064,474	99,221,406	6,699,838,650
第96計算期間	2,502,483	151,749,905	6,550,591,228
第97計算期間	2,564,899	98,860,984	6,454,295,143
第98計算期間	7,822,217	119,702,549	6,342,414,811
第99計算期間	6,186,990	140,028,901	6,208,572,900
第100計算期間	17,142,953	93,578,540	6,132,137,313
第101計算期間	6,299,635	113,605,030	6,024,831,918
第102計算期間	6,606,772	46,930,879	5,984,507,811
第103計算期間	9,459,917	27,136,809	5,966,830,919
第104計算期間	26,569,694	28,990,573	5,964,410,040
第105計算期間	4,574,977	73,622,216	5,895,362,801
第106計算期間	1,867,707	43,663,715	5,853,566,793
第107計算期間	1,880,613	68,819,210	5,786,628,196
第108計算期間	5,478,744	117,188,073	5,674,918,867
第109計算期間	950,306	109,959,836	5,565,909,337
第110計算期間	947,511	29,713,867	5,537,142,981
第111計算期間	1,698,078	85,088,923	5,453,752,136
第112計算期間	956,838	92,568,694	5,362,140,280
第113計算期間	957,746	126,570,701	5,236,527,325

## 【PIMCO インカム戦略ファンド&lt;円インカム&gt;（年2回分配型）】

## （１）【投資状況】

2023年10月31日現在

（単位：円）

資産の種類	国/地域	時価合計	投資比率（％）
投資信託受益証券	バミューダ	2,016,064,610	99.38
親投資信託受益証券	日本	2,760,930	0.14
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）		9,817,994	0.48
純資産総額		2,028,643,534	100.00

（注）投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

## (2) 【投資資産】

## 【投資有価証券の主要銘柄】

## a 評価額上位30銘柄

2023年10月31日現在

国/ 地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 (円)	簿価 金額 (円)	評価 単価 (円)	評価 金額 (円)	投資 比率 (%)
パミュー ダ	投資信託受益 証券	ビムコ パミューダ インカム ファン ド A - クラスY(JPY)	286,047.7597	7,025	2,009,485,511	7,048	2,016,064,610	99.38
日本	親投資信託受 益証券	マネー・マーケット・マザーファン ド	2,711,846	1.0181	2,760,930	1.0181	2,760,930	0.14

(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評価金額の比率です。

## b 全銘柄の種類 / 業種別投資比率

2023年10月31日現在

種類	投資比率 (%)
投資信託受益証券	99.38
親投資信託受益証券	0.14
合計	99.52

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類または業種の評価金額の比率です。

## 【投資不動産物件】

該当事項はありません。

## 【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

## (3) 【運用実績】

## 【純資産の推移】

下記計算期間末日および2023年10月末日、同日前1年以内における各月末の純資産の推移は次の通りです。

(単位：円)

		純資産総額		基準価額 (1万口当たりの純資産価額)	
		(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第1計算期間末日	(2014年10月20日)	65,931,983	65,931,983	10,081	10,081
第2計算期間末日	(2015年4月20日)	166,353,029	166,515,446	10,242	10,252
第3計算期間末日	(2015年10月20日)	166,972,985	167,136,924	10,185	10,195
第4計算期間末日	(2016年4月20日)	160,078,477	160,235,130	10,219	10,229
第5計算期間末日	(2016年10月20日)	255,366,070	255,606,708	10,612	10,622
第6計算期間末日	(2017年4月20日)	1,084,327,179	1,085,330,292	10,810	10,820
第7計算期間末日	(2017年10月20日)	4,542,949,152	4,547,065,304	11,037	11,047
第8計算期間末日	(2018年4月20日)	6,839,499,293	6,845,792,440	10,868	10,878
第9計算期間末日	(2018年10月22日)	7,106,789,847	7,113,444,253	10,680	10,690
第10計算期間末日	(2019年4月22日)	7,213,561,973	7,220,139,771	10,967	10,977
第11計算期間末日	(2019年10月21日)	6,887,443,500	6,893,676,605	11,050	11,060
第12計算期間末日	(2020年4月20日)	5,593,541,901	5,598,927,048	10,387	10,397

第13計算期間末日	(2020年10月20日)	5,027,534,398	5,032,075,307	11,072	11,082
第14計算期間末日	(2021年 4月20日)	4,561,268,734	4,565,243,639	11,475	11,485
第15計算期間末日	(2021年10月20日)	4,092,563,739	4,096,089,192	11,609	11,619
第16計算期間末日	(2022年 4月20日)	3,312,673,670	3,315,764,904	10,716	10,726
第17計算期間末日	(2022年10月20日)	2,723,172,715	2,723,172,715	9,864	9,864
第18計算期間末日	(2023年 4月20日)	2,529,323,722	2,531,823,173	10,120	10,130
第19計算期間末日	(2023年10月20日)	2,062,716,816	2,062,716,816	9,707	9,707
	2022年10月末日	2,740,580,289		9,997	
	11月末日	2,728,091,264		10,152	
	12月末日	2,670,932,017		10,160	
	2023年 1月末日	2,671,907,440		10,358	
	2月末日	2,595,753,444		10,120	
	3月末日	2,557,252,989		10,156	
	4月末日	2,529,627,276		10,135	
	5月末日	2,476,324,085		10,027	
	6月末日	2,459,741,890		10,111	
	7月末日	2,403,542,911		10,214	
	8月末日	2,342,567,685		10,112	
	9月末日	2,223,636,571		9,917	
	10月末日	2,028,643,534		9,733	

## 【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第1計算期間	0円
第2計算期間	10円
第3計算期間	10円
第4計算期間	10円
第5計算期間	10円
第6計算期間	10円
第7計算期間	10円
第8計算期間	10円
第9計算期間	10円
第10計算期間	10円
第11計算期間	10円
第12計算期間	10円
第13計算期間	10円
第14計算期間	10円
第15計算期間	10円
第16計算期間	10円
第17計算期間	0円
第18計算期間	10円
第19計算期間	0円

## 【収益率の推移】

	収益率（％）
第1計算期間	0.81
第2計算期間	1.69
第3計算期間	0.45
第4計算期間	0.43
第5計算期間	3.94
第6計算期間	1.96
第7計算期間	2.19
第8計算期間	1.44
第9計算期間	1.63
第10計算期間	2.78
第11計算期間	0.84
第12計算期間	5.90
第13計算期間	6.69
第14計算期間	3.73
第15計算期間	1.25
第16計算期間	7.60
第17計算期間	7.95
第18計算期間	2.69
第19計算期間	4.08

（注）「収益率」とは、計算期間末の基準価額（分配の額）から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配の額）を控除した額を当該基準価額（分配の額）で除して得た数に100を乗じて得た数をいう。

#### （４）【設定及び解約の実績】

	設定口数	解約口数	発行済口数
第1計算期間	65,401,104		65,401,104
第2計算期間	109,202,696	12,186,169	162,417,631
第3計算期間	10,084,381	8,562,574	163,939,438
第4計算期間	6,793,042	14,078,851	156,653,629
第5計算期間	102,430,934	18,446,142	240,638,421
第6計算期間	784,799,089	22,323,577	1,003,113,933
第7計算期間	3,138,977,605	25,939,270	4,116,152,268
第8計算期間	2,391,481,256	214,486,127	6,293,147,397
第9計算期間	657,316,573	296,057,781	6,654,406,189
第10計算期間	402,041,143	478,648,948	6,577,798,384
第11計算期間	85,821,008	430,513,433	6,233,105,959
第12計算期間	22,330,523	870,289,228	5,385,147,254
第13計算期間	9,721,470	853,958,908	4,540,909,816
第14計算期間	220,341,918	786,346,516	3,974,905,218
第15計算期間	18,193,411	467,644,656	3,525,453,973
第16計算期間	7,648,947	441,868,835	3,091,234,085
第17計算期間	20,606,670	351,051,416	2,760,789,339
第18計算期間	15,034,927	276,372,942	2,499,451,324
第19計算期間	14,042,808	388,517,419	2,124,976,713



## 【PIMCO インカム戦略ファンド&lt;米ドルインカム&gt;（毎月分配型）】

## （１）【投資状況】

2023年10月31日現在

（単位：円）

資産の種類	国/地域	時価合計	投資比率（％）
投資信託受益証券	パミューダ	20,865,240,239	99.66
親投資信託受益証券	日本	18,803,118	0.09
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）		51,597,182	0.25
純資産総額		20,935,640,539	100.00

（注）投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

## （２）【投資資産】

## 【投資有価証券の主要銘柄】

## a 評価額上位30銘柄

2023年10月31日現在

国/地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 (円)	簿価 金額 (円)	評価 単価 (円)	評価 金額 (円)	投資 比率 (%)
パミューダ	投資信託受益証券	ピムコ パミューダ インカム ファンド A - クラスY(USD)	1,924,660.1088	10,856.8	20,895,666,079	10,841	20,865,240,239	99.66
日本	親投資信託受益証券	マネー・マーケット・マザーファンド	18,468,833	1.0181	18,803,118	1.0181	18,803,118	0.09

（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評価金額の比率です。

## b 全銘柄の種類 / 業種別投資比率

2023年10月31日現在

種類	投資比率（％）
投資信託受益証券	99.66
親投資信託受益証券	0.09
合計	99.75

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類または業種の評価金額の比率です。

## 【投資不動産物件】

該当事項はありません。

## 【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

## （３）【運用実績】

## 【純資産の推移】

下記計算期間末日および2023年10月末日、同日前1年以内における各月末の純資産の推移は次の通りです。

（単位：円）

	純資産総額		基準価額 (1万口当たりの純資産価額)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第1計算期間末日 (2014年 6月20日)	600,565,793	600,565,793	10,101	10,101

第2計算期間末日	(2014年 7月22日)	733,094,481	733,094,481	10,085	10,085
第3計算期間末日	(2014年 8月20日)	810,221,709	811,806,266	10,226	10,246
第4計算期間末日	(2014年 9月22日)	914,644,192	916,334,084	10,825	10,845
第5計算期間末日	(2014年10月20日)	975,489,164	977,339,736	10,543	10,563
第6計算期間末日	(2014年11月20日)	1,090,161,289	1,120,940,148	11,334	11,654
第7計算期間末日	(2014年12月22日)	1,469,312,937	1,471,895,986	11,377	11,397
第8計算期間末日	(2015年 1月20日)	1,699,047,041	1,702,072,214	11,233	11,253
第9計算期間末日	(2015年 2月20日)	1,914,305,311	1,969,450,564	11,108	11,428
第10計算期間末日	(2015年 3月20日)	2,063,701,204	2,067,359,558	11,282	11,302
第11計算期間末日	(2015年 4月20日)	2,133,897,155	2,137,696,056	11,234	11,254
第12計算期間末日	(2015年 5月20日)	2,102,345,794	2,163,018,455	11,088	11,408
第13計算期間末日	(2015年 6月22日)	2,107,787,919	2,111,552,683	11,197	11,217
第14計算期間末日	(2015年 7月21日)	2,273,004,082	2,276,989,046	11,408	11,428
第15計算期間末日	(2015年 8月20日)	2,152,083,828	2,194,811,474	11,081	11,301
第16計算期間末日	(2015年 9月24日)	2,173,170,683	2,177,257,853	10,634	10,654
第17計算期間末日	(2015年10月20日)	2,847,634,852	2,852,990,524	10,634	10,654
第18計算期間末日	(2015年11月20日)	3,420,567,103	3,426,815,209	10,949	10,969
第19計算期間末日	(2015年12月21日)	3,891,773,492	3,899,052,186	10,694	10,714
第20計算期間末日	(2016年 1月20日)	3,817,571,306	3,828,755,756	10,240	10,270
第21計算期間末日	(2016年 2月22日)	3,613,068,474	3,624,250,095	9,694	9,724
第22計算期間末日	(2016年 3月22日)	3,654,008,605	3,665,221,610	9,776	9,806
第23計算期間末日	(2016年 4月20日)	3,646,576,332	3,657,902,468	9,659	9,689
第24計算期間末日	(2016年 5月20日)	3,636,760,049	3,647,919,208	9,777	9,807
第25計算期間末日	(2016年 6月20日)	3,475,138,584	3,486,349,491	9,299	9,329
第26計算期間末日	(2016年 7月20日)	3,861,306,653	3,873,382,493	9,593	9,623
第27計算期間末日	(2016年 8月22日)	4,239,996,536	4,254,057,855	9,046	9,076
第28計算期間末日	(2016年 9月20日)	4,455,469,144	4,470,044,279	9,171	9,201
第29計算期間末日	(2016年10月20日)	4,931,384,374	4,947,159,397	9,378	9,408
第30計算期間末日	(2016年11月21日)	5,904,271,083	5,922,104,234	9,933	9,963
第31計算期間末日	(2016年12月20日)	6,662,217,387	6,681,212,864	10,522	10,552
第32計算期間末日	(2017年 1月20日)	7,019,110,222	7,039,327,312	10,416	10,446
第33計算期間末日	(2017年 2月20日)	7,389,132,719	7,410,763,644	10,248	10,278
第34計算期間末日	(2017年 3月21日)	7,906,828,750	7,929,921,652	10,272	10,302
第35計算期間末日	(2017年 4月20日)	8,293,917,829	8,318,829,112	9,988	10,018
第36計算期間末日	(2017年 5月22日)	9,221,270,944	9,248,183,194	10,279	10,309
第37計算期間末日	(2017年 6月20日)	9,930,423,507	9,959,376,553	10,290	10,320
第38計算期間末日	(2017年 7月20日)	10,499,883,180	10,530,372,848	10,331	10,361
第39計算期間末日	(2017年 8月21日)	10,751,437,683	10,783,479,207	10,066	10,096
第40計算期間末日	(2017年 9月20日)	11,726,812,492	11,760,824,182	10,344	10,374
第41計算期間末日	(2017年10月20日)	12,264,290,515	12,299,560,820	10,432	10,462
第42計算期間末日	(2017年11月20日)	12,450,753,223	12,480,733,161	10,383	10,408
第43計算期間末日	(2017年12月20日)	12,767,351,531	12,797,966,227	10,426	10,451
第44計算期間末日	(2018年 1月22日)	12,750,778,237	12,782,100,514	10,177	10,202

第45計算期間末日	(2018年 2月20日)	12,306,384,838	12,338,151,738	9,685	9,710
第46計算期間末日	(2018年 3月20日)	12,508,785,535	12,541,242,685	9,635	9,660
第47計算期間末日	(2018年 4月20日)	12,792,781,725	12,825,519,463	9,769	9,794
第48計算期間末日	(2018年 5月21日)	13,219,811,468	13,252,986,204	9,962	9,987
第49計算期間末日	(2018年 6月20日)	13,018,214,080	13,051,212,680	9,863	9,888
第50計算期間末日	(2018年 7月20日)	13,617,181,908	13,650,631,221	10,177	10,202
第51計算期間末日	(2018年 8月20日)	13,450,517,814	13,484,368,415	9,934	9,959
第52計算期間末日	(2018年 9月20日)	13,809,335,834	13,850,690,214	10,018	10,048
第53計算期間末日	(2018年10月22日)	13,926,036,976	13,967,714,367	10,024	10,054
第54計算期間末日	(2018年11月20日)	14,222,670,467	14,265,359,606	9,995	10,025
第55計算期間末日	(2018年12月20日)	14,732,948,998	14,777,284,194	9,969	9,999
第56計算期間末日	(2019年 1月21日)	14,796,201,799	14,841,432,597	9,814	9,844
第57計算期間末日	(2019年 2月20日)	15,005,580,091	15,050,757,027	9,965	9,995
第58計算期間末日	(2019年 3月20日)	15,202,726,686	15,247,861,237	10,105	10,135
第59計算期間末日	(2019年 4月22日)	15,323,688,156	15,368,704,620	10,212	10,242
第60計算期間末日	(2019年 5月20日)	15,037,161,704	15,082,135,926	10,031	10,061
第61計算期間末日	(2019年 6月20日)	15,047,496,439	15,092,656,562	9,996	10,026
第62計算期間末日	(2019年 7月22日)	14,989,870,380	15,035,056,968	9,952	9,982
第63計算期間末日	(2019年 8月20日)	14,671,368,085	14,716,518,168	9,748	9,778
第64計算期間末日	(2019年 9月20日)	14,918,961,187	14,964,271,336	9,878	9,908
第65計算期間末日	(2019年10月21日)	14,968,434,325	15,013,561,069	9,951	9,981
第66計算期間末日	(2019年11月20日)	15,007,119,770	15,037,310,103	9,942	9,962
第67計算期間末日	(2019年12月20日)	14,929,111,936	14,958,766,270	10,069	10,089
第68計算期間末日	(2020年 1月20日)	15,141,828,525	15,171,471,644	10,216	10,236
第69計算期間末日	(2020年 2月20日)	15,186,198,082	15,215,630,561	10,319	10,339
第70計算期間末日	(2020年 3月23日)	12,971,880,794	13,000,385,874	9,101	9,121
第71計算期間末日	(2020年 4月20日)	12,878,483,319	12,906,177,052	9,301	9,321
第72計算期間末日	(2020年 5月20日)	12,812,039,370	12,839,273,114	9,409	9,429
第73計算期間末日	(2020年 6月22日)	12,897,377,813	12,924,127,934	9,643	9,663
第74計算期間末日	(2020年 7月20日)	12,843,438,482	12,883,217,671	9,686	9,716
第75計算期間末日	(2020年 8月20日)	12,559,246,816	12,598,431,969	9,615	9,645
第76計算期間末日	(2020年 9月23日)	12,187,254,710	12,225,528,850	9,553	9,583
第77計算期間末日	(2020年10月20日)	12,171,988,476	12,197,308,115	9,615	9,635
第78計算期間末日	(2020年11月20日)	11,965,564,921	11,990,393,040	9,639	9,659
第79計算期間末日	(2020年12月21日)	11,866,588,965	11,891,000,325	9,722	9,742
第80計算期間末日	(2021年 1月20日)	11,802,219,499	11,826,344,974	9,784	9,804
第81計算期間末日	(2021年 2月22日)	11,836,363,463	11,860,120,292	9,965	9,985
第82計算期間末日	(2021年 3月22日)	11,843,304,822	11,866,613,765	10,162	10,182
第83計算期間末日	(2021年 4月20日)	11,631,398,974	11,654,385,046	10,120	10,140
第84計算期間末日	(2021年 5月20日)	11,456,065,285	11,478,597,016	10,169	10,189
第85計算期間末日	(2021年 6月21日)	11,534,171,975	11,556,490,982	10,336	10,356
第86計算期間末日	(2021年 7月20日)	11,333,591,685	11,355,672,948	10,265	10,285
第87計算期間末日	(2021年 8月20日)	11,222,729,743	11,244,533,025	10,295	10,315

第88計算期間末日	(2021年 9月21日)	11,167,209,110	11,188,864,933	10,313	10,333
第89計算期間末日	(2021年10月20日)	11,583,460,922	11,599,660,317	10,726	10,741
第90計算期間末日	(2021年11月22日)	11,313,287,753	11,329,232,807	10,643	10,658
第91計算期間末日	(2021年12月20日)	11,060,451,509	11,076,173,405	10,553	10,568
第92計算期間末日	(2022年 1月20日)	11,039,168,753	11,054,849,184	10,560	10,575
第93計算期間末日	(2022年 2月21日)	10,882,785,244	10,898,317,430	10,510	10,525
第94計算期間末日	(2022年 3月22日)	10,233,627,678	10,258,130,256	10,441	10,466
第95計算期間末日	(2022年 4月20日)	10,554,280,118	10,578,068,747	11,092	11,117
第96計算期間末日	(2022年 5月20日)	9,804,322,880	9,827,184,771	10,721	10,746
第97計算期間末日	(2022年 6月20日)	9,917,461,863	9,966,902,764	11,033	11,088
第98計算期間末日	(2022年 7月20日)	10,072,086,212	10,211,701,273	11,182	11,337
第99計算期間末日	(2022年 8月22日)	10,519,969,835	10,571,003,898	11,337	11,392
第100計算期間末日	(2022年 9月20日)	11,306,487,718	11,360,342,873	11,547	11,602
第101計算期間末日	(2022年10月20日)	11,589,106,748	11,953,967,114	11,276	11,631
第102計算期間末日	(2022年11月21日)	12,450,974,532	12,514,478,121	10,784	10,839
第103計算期間末日	(2022年12月20日)	13,453,877,215	13,523,264,563	10,664	10,719
第104計算期間末日	(2023年 1月20日)	13,706,535,121	13,780,774,153	10,154	10,209
第105計算期間末日	(2023年 2月20日)	14,946,760,029	15,025,595,672	10,428	10,483
第106計算期間末日	(2023年 3月20日)	15,447,636,211	15,531,019,414	10,189	10,244
第107計算期間末日	(2023年 4月20日)	16,457,623,040	16,545,017,676	10,357	10,412
第108計算期間末日	(2023年 5月22日)	17,336,509,811	17,426,422,215	10,605	10,660
第109計算期間末日	(2023年 6月20日)	18,179,775,277	18,271,737,087	10,873	10,928
第110計算期間末日	(2023年 7月20日)	18,580,896,414	18,675,376,614	10,817	10,872
第111計算期間末日	(2023年 8月21日)	19,540,224,027	19,637,374,633	11,062	11,117
第112計算期間末日	(2023年 9月20日)	19,942,082,891	20,402,214,077	11,052	11,307
第113計算期間末日	(2023年10月20日)	20,493,822,513	20,597,759,443	10,845	10,900
	2022年10月末日	12,275,085,234		11,274	
	11月末日	12,887,122,906		10,730	
	12月末日	13,568,564,812		10,341	
	2023年 1月末日	14,419,528,527		10,302	
	2月末日	15,319,801,107		10,497	
	3月末日	16,012,877,368		10,264	
	4月末日	16,660,206,409		10,350	
	5月末日	17,566,089,900		10,670	
	6月末日	18,801,341,096		11,119	
	7月末日	19,020,830,107		10,892	
	8月末日	20,076,954,887		11,204	
	9月末日	20,489,146,533		11,058	
	10月末日	20,935,640,539		10,824	

## 【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第1計算期間	円

第2計算期間	円
第3計算期間	20円
第4計算期間	20円
第5計算期間	20円
第6計算期間	320円
第7計算期間	20円
第8計算期間	20円
第9計算期間	320円
第10計算期間	20円
第11計算期間	20円
第12計算期間	320円
第13計算期間	20円
第14計算期間	20円
第15計算期間	220円
第16計算期間	20円
第17計算期間	20円
第18計算期間	20円
第19計算期間	20円
第20計算期間	30円
第21計算期間	30円
第22計算期間	30円
第23計算期間	30円
第24計算期間	30円
第25計算期間	30円
第26計算期間	30円
第27計算期間	30円
第28計算期間	30円
第29計算期間	30円
第30計算期間	30円
第31計算期間	30円
第32計算期間	30円
第33計算期間	30円
第34計算期間	30円
第35計算期間	30円
第36計算期間	30円
第37計算期間	30円
第38計算期間	30円
第39計算期間	30円
第40計算期間	30円
第41計算期間	30円
第42計算期間	25円
第43計算期間	25円
第44計算期間	25円

第45計算期間	25円
第46計算期間	25円
第47計算期間	25円
第48計算期間	25円
第49計算期間	25円
第50計算期間	25円
第51計算期間	25円
第52計算期間	30円
第53計算期間	30円
第54計算期間	30円
第55計算期間	30円
第56計算期間	30円
第57計算期間	30円
第58計算期間	30円
第59計算期間	30円
第60計算期間	30円
第61計算期間	30円
第62計算期間	30円
第63計算期間	30円
第64計算期間	30円
第65計算期間	30円
第66計算期間	20円
第67計算期間	20円
第68計算期間	20円
第69計算期間	20円
第70計算期間	20円
第71計算期間	20円
第72計算期間	20円
第73計算期間	20円
第74計算期間	30円
第75計算期間	30円
第76計算期間	30円
第77計算期間	20円
第78計算期間	20円
第79計算期間	20円
第80計算期間	20円
第81計算期間	20円
第82計算期間	20円
第83計算期間	20円
第84計算期間	20円
第85計算期間	20円
第86計算期間	20円
第87計算期間	20円

第88計算期間	20円
第89計算期間	15円
第90計算期間	15円
第91計算期間	15円
第92計算期間	15円
第93計算期間	15円
第94計算期間	25円
第95計算期間	25円
第96計算期間	25円
第97計算期間	55円
第98計算期間	155円
第99計算期間	55円
第100計算期間	55円
第101計算期間	355円
第102計算期間	55円
第103計算期間	55円
第104計算期間	55円
第105計算期間	55円
第106計算期間	55円
第107計算期間	55円
第108計算期間	55円
第109計算期間	55円
第110計算期間	55円
第111計算期間	55円
第112計算期間	255円
第113計算期間	55円

## 【収益率の推移】

	収益率（％）
第1計算期間	1.01
第2計算期間	0.15
第3計算期間	1.59
第4計算期間	6.05
第5計算期間	2.42
第6計算期間	10.53
第7計算期間	0.55
第8計算期間	1.08
第9計算期間	1.73
第10計算期間	1.74
第11計算期間	0.24
第12計算期間	1.54
第13計算期間	1.16
第14計算期間	2.06

第15計算期間	0.93
第16計算期間	3.85
第17計算期間	0.18
第18計算期間	3.15
第19計算期間	2.14
第20計算期間	3.96
第21計算期間	5.03
第22計算期間	1.15
第23計算期間	0.88
第24計算期間	1.53
第25計算期間	4.58
第26計算期間	3.48
第27計算期間	5.38
第28計算期間	1.71
第29計算期間	2.58
第30計算期間	6.23
第31計算期間	6.23
第32計算期間	0.72
第33計算期間	1.32
第34計算期間	0.52
第35計算期間	2.47
第36計算期間	3.21
第37計算期間	0.39
第38計算期間	0.68
第39計算期間	2.27
第40計算期間	3.05
第41計算期間	1.14
第42計算期間	0.23
第43計算期間	0.65
第44計算期間	2.14
第45計算期間	4.58
第46計算期間	0.25
第47計算期間	1.65
第48計算期間	2.23
第49計算期間	0.74
第50計算期間	3.43
第51計算期間	2.14
第52計算期間	1.14
第53計算期間	0.35
第54計算期間	0.00
第55計算期間	0.04
第56計算期間	1.25
第57計算期間	1.84



第58計算期間	1.70
第59計算期間	1.35
第60計算期間	1.47
第61計算期間	0.04
第62計算期間	0.14
第63計算期間	1.74
第64計算期間	1.64
第65計算期間	1.04
第66計算期間	0.11
第67計算期間	1.47
第68計算期間	1.65
第69計算期間	1.20
第70計算期間	11.60
第71計算期間	2.41
第72計算期間	1.37
第73計算期間	2.69
第74計算期間	0.75
第75計算期間	0.42
第76計算期間	0.33
第77計算期間	0.85
第78計算期間	0.45
第79計算期間	1.06
第80計算期間	0.84
第81計算期間	2.05
第82計算期間	2.17
第83計算期間	0.21
第84計算期間	0.68
第85計算期間	1.83
第86計算期間	0.49
第87計算期間	0.48
第88計算期間	0.36
第89計算期間	4.15
第90計算期間	0.63
第91計算期間	0.70
第92計算期間	0.20
第93計算期間	0.33
第94計算期間	0.41
第95計算期間	6.47
第96計算期間	3.11
第97計算期間	3.42
第98計算期間	2.75
第99計算期間	1.87
第100計算期間	2.33

第101計算期間	0.72
第102計算期間	3.87
第103計算期間	0.60
第104計算期間	4.26
第105計算期間	3.24
第106計算期間	1.76
第107計算期間	2.18
第108計算期間	2.92
第109計算期間	3.04
第110計算期間	0.00
第111計算期間	2.77
第112計算期間	2.21
第113計算期間	1.37

（注）「収益率」とは、計算期間末の基準価額（分配の額）から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配の額）を控除した額を当該基準価額（分配の額）で除して得た数に100を乗じて得た数をいう。

#### （４）【設定及び解約の実績】

	設定口数	解約口数	発行済口数
第1計算期間	594,564,868		594,564,868
第2計算期間	132,344,619		726,909,487
第3計算期間	65,369,281		792,278,768
第4計算期間	54,594,510	1,926,887	844,946,391
第5計算期間	80,339,641		925,286,032
第6計算期間	60,104,894	23,551,578	961,839,348
第7計算期間	338,045,225	8,360,001	1,291,524,572
第8計算期間	221,062,019		1,512,586,591
第9計算期間	219,235,568	8,532,974	1,723,289,185
第10計算期間	112,083,635	6,195,396	1,829,177,424
第11計算期間	99,493,159	29,219,604	1,899,450,979
第12計算期間	11,072,753	14,503,054	1,896,020,678
第13計算期間	82,256,606	95,894,893	1,882,382,391
第14計算期間	135,897,470	25,797,813	1,992,482,048
第15計算期間	17,709,391	68,025,679	1,942,165,760
第16計算期間	175,201,315	73,781,662	2,043,585,413
第17計算期間	639,250,612	5,000,000	2,677,836,025
第18計算期間	465,598,815	19,381,605	3,124,053,235
第19計算期間	587,476,107	72,182,076	3,639,347,266
第20計算期間	160,521,825	71,718,855	3,728,150,236
第21計算期間	199,638,637	200,581,685	3,727,207,188
第22計算期間	118,866,894	108,405,507	3,737,668,575
第23計算期間	101,974,098	64,263,791	3,775,378,882
第24計算期間	45,763,037	101,422,238	3,719,719,681
第25計算期間	66,627,145	49,377,731	3,736,969,095
第26計算期間	324,019,057	35,707,943	4,025,280,209

第27計算期間	763,043,839	101,217,578	4,687,106,470
第28計算期間	194,862,495	23,590,458	4,858,378,507
第29計算期間	478,774,831	78,812,270	5,258,341,068
第30計算期間	755,186,849	69,143,943	5,944,383,974
第31計算期間	584,080,594	196,638,767	6,331,825,801
第32計算期間	496,426,564	89,222,114	6,739,030,251
第33計算期間	566,910,280	95,631,881	7,210,308,650
第34計算期間	602,192,360	114,866,727	7,697,634,283
第35計算期間	673,579,834	67,452,855	8,303,761,262
第36計算期間	709,789,754	42,800,997	8,970,750,019
第37計算期間	683,115,434	2,849,877	9,651,015,576
第38計算期間	547,694,457	35,487,172	10,163,222,861
第39計算期間	556,417,117	39,131,841	10,680,508,137
第40計算期間	677,311,268	20,589,378	11,337,230,027
第41計算期間	455,244,495	35,705,940	11,756,768,582
第42計算期間	330,441,009	95,234,109	11,991,975,482
第43計算期間	322,358,276	68,455,206	12,245,878,552
第44計算期間	296,572,733	13,540,294	12,528,910,991
第45計算期間	201,434,892	23,585,730	12,706,760,153
第46計算期間	309,938,509	33,838,596	12,982,860,066
第47計算期間	161,749,232	49,513,868	13,095,095,430
第48計算期間	251,292,914	76,493,571	13,269,894,773
第49計算期間	90,611,981	161,066,648	13,199,440,106
第50計算期間	223,320,661	43,035,334	13,379,725,433
第51計算期間	238,885,420	78,370,303	13,540,240,550
第52計算期間	424,458,475	179,905,663	13,784,793,362
第53計算期間	213,456,001	105,785,404	13,892,463,959
第54計算期間	442,894,648	105,645,479	14,229,713,128
第55計算期間	689,856,054	141,170,241	14,778,398,941
第56計算期間	394,058,708	95,524,764	15,076,932,885
第57計算期間	92,928,674	110,882,612	15,058,978,947
第58計算期間	137,558,723	151,687,080	15,044,850,590
第59計算期間	199,989,680	239,352,066	15,005,488,204
第60計算期間	158,399,599	172,480,319	14,991,407,484
第61計算期間	217,231,903	155,265,021	15,053,374,366
第62計算期間	102,954,568	94,132,649	15,062,196,285
第63計算期間	93,966,382	106,134,805	15,050,027,862
第64計算期間	158,658,246	105,302,992	15,103,383,116
第65計算期間	74,941,361	136,076,183	15,042,248,294
第66計算期間	135,083,791	82,165,317	15,095,166,768
第67計算期間	57,457,980	325,457,619	14,827,167,129
第68計算期間	68,973,886	74,581,052	14,821,559,963
第69計算期間	79,217,566	184,537,744	14,716,239,785

第70計算期間	6,965,350	470,664,992	14,252,540,143
第71計算期間	45,850,234	451,523,787	13,846,866,590
第72計算期間	43,000,552	272,995,060	13,616,872,082
第73計算期間	40,716,691	282,528,107	13,375,060,666
第74計算期間	46,165,274	161,496,228	13,259,729,712
第75計算期間	62,759,817	260,771,677	13,061,717,852
第76計算期間	10,631,005	314,301,901	12,758,046,956
第77計算期間	45,676,135	143,903,395	12,659,819,696
第78計算期間	39,046,386	284,806,191	12,414,059,891
第79計算期間	1,669,943	210,049,380	12,205,680,454
第80計算期間	1,153,497	144,095,952	12,062,737,999
第81計算期間	2,235,636	186,558,971	11,878,414,664
第82計算期間	10,777,343	234,720,247	11,654,471,760
第83計算期間	32,525,107	193,960,445	11,493,036,422
第84計算期間	1,117,110	228,287,878	11,265,865,654
第85計算期間	91,656,446	198,018,296	11,159,503,804
第86計算期間	1,098,081	119,970,177	11,040,631,708
第87計算期間	32,056,140	171,046,709	10,901,641,139
第88計算期間	50,523,925	124,253,517	10,827,911,547
第89計算期間	100,306,921	128,621,325	10,799,597,143
第90計算期間	32,433,237	201,994,164	10,630,036,216
第91計算期間	40,503,759	189,275,622	10,481,264,353
第92計算期間	57,573,953	85,216,980	10,453,621,326
第93計算期間	55,834,098	154,664,730	10,354,790,694
第94計算期間	820,856	554,580,283	9,801,031,267
第95計算期間	13,692,100	299,271,476	9,515,451,891
第96計算期間	5,426,988	376,122,262	9,144,756,617
第97計算期間	58,521,954	214,023,838	8,989,254,733
第98計算期間	106,819,634	88,651,046	9,007,423,321
第99計算期間	338,790,012	67,292,608	9,278,920,725
第100計算期間	565,071,868	52,146,067	9,791,846,526
第101計算期間	613,764,064	127,853,779	10,277,756,811
第102計算期間	1,356,012,028	87,661,728	11,546,107,111
第103計算期間	1,100,228,044	30,453,519	12,615,881,636
第104計算期間	985,064,268	102,940,083	13,498,005,821
第105計算期間	918,091,266	82,343,732	14,333,753,355
第106計算期間	894,344,199	67,515,085	15,160,582,469
第107計算期間	887,046,038	157,694,594	15,889,933,913
第108計算期間	560,224,147	102,448,173	16,347,709,887
第109計算期間	445,597,050	72,977,842	16,720,329,095
第110計算期間	477,280,230	19,391,054	17,178,218,271
第111計算期間	540,898,019	55,369,651	17,663,746,639
第112計算期間	669,696,458	289,082,825	18,044,360,272

第113計算期間	896,346,729	43,083,289	18,897,623,712
----------	-------------	------------	----------------

## 【PIMCO インカム戦略ファンド&lt;米ドルインカム&gt;（年2回分配型）】

## （1）【投資状況】

2023年10月31日現在

（単位：円）

資産の種類	国/地域	時価合計	投資比率（%）
投資信託受益証券	パミューダ	4,749,778,404	99.13
親投資信託受益証券	日本	3,379,130	0.07
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）		38,489,859	0.80
純資産総額		4,791,647,393	100.00

（注）投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

## （2）【投資資産】

## 【投資有価証券の主要銘柄】

## a 評価額上位30銘柄

2023年10月31日現在

国/地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 （円）	簿価 金額 （円）	評価 単価 （円）	評価 金額 （円）	投資 比率 （%）
パミューダ	投資信託受益証券	ピムコ パミューダ インカム ファンド A - クラスY(USD)	438,131.0215	10,856.01	4,756,355,366	10,841	4,749,778,404	99.13
日本	親投資信託受益証券	マネー・マーケット・マザーファンド	3,319,056	1.0181	3,379,130	1.0181	3,379,130	0.07

（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評価金額の比率です。

## b 全銘柄の種類 / 業種別投資比率

2023年10月31日現在

種類	投資比率（%）
投資信託受益証券	99.13
親投資信託受益証券	0.07
合計	99.20

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類または業種の評価金額の比率です。

## 【投資不動産物件】

該当事項はありません。

## 【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

## （3）【運用実績】

## 【純資産の推移】

下記計算期間末日および2023年10月末日、同日前1年以内における各月末の純資産の推移は次の通りです。

（単位：円）

	純資産総額		基準価額 （1万口当たりの純資産価額）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）

第1計算期間末日	(2014年10月20日)	294,830,063	295,108,450	10,591	10,601
第2計算期間末日	(2015年 4月20日)	973,477,396	974,287,433	12,018	12,028
第3計算期間末日	(2015年10月20日)	1,049,200,267	1,050,073,678	12,013	12,023
第4計算期間末日	(2016年 4月20日)	1,049,498,342	1,050,446,283	11,071	11,081
第5計算期間末日	(2016年10月20日)	1,190,530,751	1,191,618,260	10,947	10,957
第6計算期間末日	(2017年 4月20日)	1,711,926,130	1,713,370,031	11,856	11,866
第7計算期間末日	(2017年10月20日)	2,748,476,181	2,750,659,233	12,590	12,600
第8計算期間末日	(2018年 4月20日)	3,865,586,342	3,868,819,001	11,958	11,968
第9計算期間末日	(2018年10月22日)	4,582,419,247	4,586,097,817	12,457	12,467
第10計算期間末日	(2019年 4月22日)	5,289,113,154	5,293,210,261	12,909	12,919
第11計算期間末日	(2019年10月21日)	5,236,862,515	5,240,954,023	12,799	12,809
第12計算期間末日	(2020年 4月20日)	4,539,414,440	4,543,165,156	12,103	12,113
第13計算期間末日	(2020年10月20日)	4,352,380,540	4,355,807,818	12,699	12,709
第14計算期間末日	(2021年 4月20日)	3,873,634,956	3,876,500,221	13,519	13,529
第15計算期間末日	(2021年10月20日)	3,656,872,787	3,659,398,875	14,476	14,486
第16計算期間末日	(2022年 4月20日)	3,426,425,000	3,428,691,538	15,117	15,127
第17計算期間末日	(2022年10月20日)	3,798,249,141	3,800,571,561	16,355	16,365
第18計算期間末日	(2023年 4月20日)	4,060,530,059	4,063,151,303	15,491	15,501
第19計算期間末日	(2023年10月20日)	4,699,483,192	4,702,246,281	17,008	17,018
	2022年10月末日	3,837,705,684		16,352	
	11月末日	3,905,863,099		15,640	
	12月末日	3,857,204,921		15,152	
	2023年 1月末日	3,853,237,853		15,175	
	2月末日	4,015,571,681		15,544	
	3月末日	4,007,843,186		15,280	
	4月末日	4,015,033,657		15,480	
	5月末日	4,173,438,092		16,039	
	6月末日	4,408,742,298		16,801	
	7月末日	4,381,669,092		16,543	
	8月末日	4,698,391,513		17,101	
	9月末日	4,758,236,156		17,265	
	10月末日	4,791,647,393		16,976	

## 【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第1計算期間	10円
第2計算期間	10円
第3計算期間	10円
第4計算期間	10円
第5計算期間	10円
第6計算期間	10円
第7計算期間	10円
第8計算期間	10円

第9計算期間	10円
第10計算期間	10円
第11計算期間	10円
第12計算期間	10円
第13計算期間	10円
第14計算期間	10円
第15計算期間	10円
第16計算期間	10円
第17計算期間	10円
第18計算期間	10円
第19計算期間	10円

## 【収益率の推移】

	収益率（％）
第1計算期間	6.01
第2計算期間	13.56
第3計算期間	0.04
第4計算期間	7.75
第5計算期間	1.02
第6計算期間	8.39
第7計算期間	6.27
第8計算期間	4.94
第9計算期間	4.25
第10計算期間	3.70
第11計算期間	0.77
第12計算期間	5.35
第13計算期間	5.00
第14計算期間	6.53
第15計算期間	7.15
第16計算期間	4.49
第17計算期間	8.25
第18計算期間	5.22
第19計算期間	9.85

（注）「収益率」とは、計算期間末の基準価額（分配の額）から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配の額）を控除した額を当該基準価額（分配の額）で除して得た数に100を乗じて得た数をいう。

## （４）【設定及び解約の実績】

	設定口数	解約口数	発行済口数
第1計算期間	307,753,140	29,365,701	278,387,439
第2計算期間	612,763,963	81,113,479	810,037,923
第3計算期間	279,848,489	216,474,817	873,411,595
第4計算期間	298,220,740	223,690,871	947,941,464
第5計算期間	231,001,511	91,433,054	1,087,509,921
第6計算期間	556,196,450	199,804,579	1,443,901,792

第7計算期間	850,336,944	111,186,217	2,183,052,519
第8計算期間	1,083,360,858	33,753,664	3,232,659,713
第9計算期間	545,795,805	99,885,075	3,678,570,443
第10計算期間	711,338,872	292,802,133	4,097,107,182
第11計算期間	165,766,425	171,365,315	4,091,508,292
第12計算期間	53,358,925	394,151,118	3,750,716,099
第13計算期間	26,648,058	350,085,924	3,427,278,233
第14計算期間	30,203,749	592,216,239	2,865,265,743
第15計算期間	18,779,732	357,956,947	2,526,088,528
第16計算期間	64,867,441	324,417,431	2,266,538,538
第17計算期間	203,593,635	147,711,967	2,322,420,206
第18計算期間	438,561,261	139,736,955	2,621,244,512
第19計算期間	417,079,063	275,233,636	2,763,089,939

(参考)

マネー・マーケット・マザーファンド

投資状況

2023年10月31日現在

(単位:円)

資産の種類	国/地域	時価合計	投資比率(%)
コール・ローン、その他資産 (負債控除後)		3,416,890,026	100.00
純資産総額		3,416,890,026	100.00

(注) 投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

投資資産

投資有価証券の主要銘柄

a 評価額上位30銘柄

該当事項はありません。

b 全銘柄の種類/業種別投資比率

該当事項はありません。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

参考情報



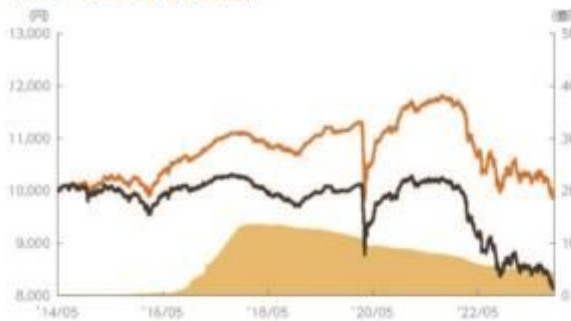


## 運用実績

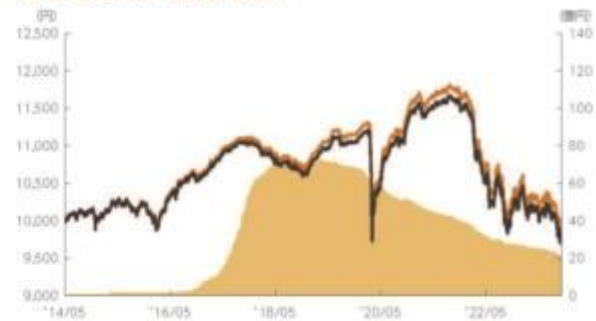
2023年10月31日現在

### ■基準価額・純資産の推移 2014年5月21日(設定日)～2023年10月31日

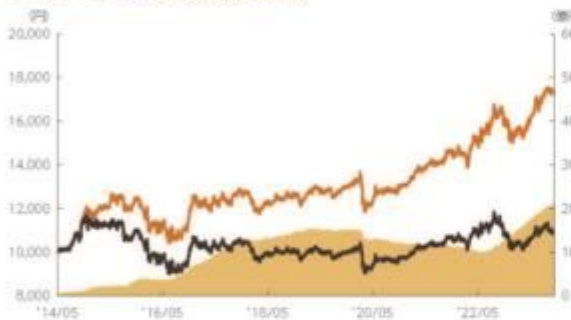
#### 円インカム(毎月分配型)



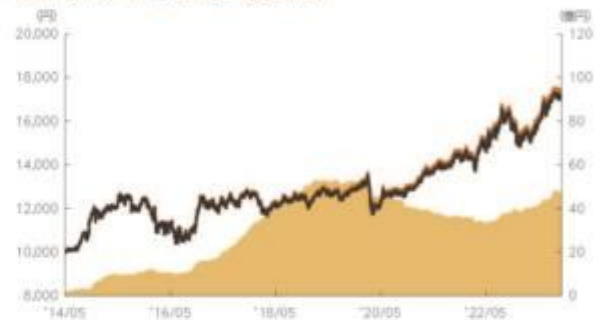
#### 円インカム(年2回分配型)



#### 米ドルインカム(毎月分配型)



#### 米ドルインカム(年2回分配型)



■ 純資産総額【右目盛】 ■ 基準価額(分配金再投資)【左目盛】 ■ 基準価額【左目盛】

- ・基準価額、基準価額(分配金再投資)は10,000を起点として表示
- ・基準価額、基準価額(分配金再投資)は運用報酬(信託報酬)控除後です。

### ■基準価額・純資産

	円インカム (毎月分配型)	米ドルインカム (毎月分配型)	円インカム (年2回分配型)	米ドルインカム (年2回分配型)
基準価額	8,157円	10,824円	9,733円	16,976円
純資産総額	42.4億円	209.3億円	20.2億円	47.9億円

・純資産総額は表示桁未満切捨て

### ■分配の推移

	円インカム (毎月分配型)	米ドルインカム (毎月分配型)		円インカム (年2回分配型)	米ドルインカム (年2回分配型)
2023年10月	5円	55円	2023年10月	0円	10円
2023年9月	5円	255円	2023年4月	10円	10円
2023年8月	5円	55円	2022年10月	0円	10円
2023年7月	5円	55円	2022年4月	10円	10円
2023年6月	5円	55円	2021年10月	10円	10円
2023年5月	5円	55円	2021年4月	10円	10円
直近1年間累計	135円	860円	設定来累計	160円	190円
設定来累計	1,865円	4,945円			

・分配金は1万口当たり、税引前

上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。  
運用状況等は、委託会社のホームページ等で開示している場合があります。

## ■主要な資産の状況

資産構成	円インカム (毎月分配型)	米ドルインカム (毎月分配型)	円インカム (年2回分配型)	米ドルインカム (年2回分配型)
外国投資信託	99.1%	99.7%	99.4%	99.1%
マネー・マーケット・マザーファンド	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%
コールローン他 (負債控除後)	0.8%	0.2%	0.5%	0.8%
合計	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

- 比率はファンドの純資産総額に対する投資比率(小数点第二位四捨五入)
- コールローン他には未収・未払項目が含まれるため、マイナスとなる場合があります。

組入上位銘柄	クーポン	償還日	比率
1 GNMA II TBA 4.0% DEC 30YR JMBO	4.0000%	2053/12/20	5.5%
2 FNMA TBA 3.5% DEC 30YR	3.5000%	2053/12/13	3.6%
3 GNMA II TBA 4.0% NOV 30YR JMBO	4.0000%	2053/11/20	3.0%
4 GNMA II TBA 4.5% DEC 30YR JMBO	4.5000%	2053/12/20	3.0%
5 GNMA II TBA 3.0% DEC 30YR JMBO	3.0000%	2053/12/20	2.7%
6 FNMA TBA 5.5% DEC 30YR	5.5000%	2053/12/13	1.8%
7 GNMA II MULTPL SGL 30YR #MA9169M	4.5000%	2053/09/20	1.8%
8 GNMA II TBA 5.0% NOV 30YR JMBO	5.0000%	2053/11/20	1.7%
9 GNMA II TBA 5.5% DEC 30YR JMBO	5.5000%	2053/12/20	1.6%
10 GNMA II TBA 4.5% NOV 30YR JMBO	4.5000%	2053/11/20	1.1%

- 比率は、実質的な投資を行う外国投資信託の組入債券等の評価額に対する投資比率(小数点第二位四捨五入)
- 現金同等資産(米国短期国債等)を除いて表示

## ■年間収益率の推移

### 円インカム(毎月分配型)



### 円インカム(年2回分配型)



### 米ドルインカム(毎月分配型)



### 米ドルインカム(年2回分配型)



- 収益率は基準価額(分配金再投資)で計算
- 2014年は設定日から年末までの、2023年は年初から10月31日までの収益率を表示
- ファンドにベンチマークはありません。

上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。  
運用状況等は、委託会社のホームページ等で開示している場合があります。

## 第2【管理及び運営】

### 1【申込（販売）手続等】

## &lt;訂正前&gt;

## 申込みの受付

原則として、いつでも申込みができます。

ただし、以下の日は申込みができません。

ニューヨーク証券取引所の休業日

ニューヨークの銀行の休業日

取得申込者の受益権は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されます。

## 申込単位

販売会社が定める単位

## 申込価額

取得申込受付日の翌営業日の基準価額

## 申込価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

## 申込単位・申込価額の照会方法

申込単位および申込価額は、販売会社にてご確認いただけます。

また、下記においてもご照会いただけます。

三菱UFJ国際投信株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

なお、申込価額は委託会社のホームページでもご覧いただけます。

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

## 申込手数料

申込価額（発行価格）×3.3%（税抜 3%）を上限として販売会社が定める手数料率

申込みには分配金受取コース（一般コース）と分配金再投資コース（累積投資コース）があり、分配金再投資コース（累積投資コース）の場合、再投資される収益分配金については、申込手数料はかかりません。

## 申込方法

取得申込者は、販売会社に取引口座を開設のうえ、申込みを行うものとします。

取得申込者は、申込金額および申込手数料（税込）を販売会社が定める日までに支払うものとします。

なお、申込みには分配金受取コース（一般コース）と分配金再投資コース（累積投資コース）があります。申込みコースの取扱いは販売会社により異なる場合があります。

## 申込受付時間

取得の申込みは、申込期間において、原則として販売会社の営業日の午後3時までに、販売会社所定の方法で行われます。取得申込みが行われ、かつ当該取得申込みに係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。当該時刻を過ぎての申込みに関しては販売会社にご確認ください。

## 取得申込みの受付の中止および取消し

金融商品取引所等における取引の停止、その他やむを得ない事情（投資対象証券の取得の制限、投資対象国における非常事態（金融危機、デフォルト、重大な政策変更や資産凍結を含む規制の導入、自然災害、クーデターや重大な政治体制の変更、戦争等）による市場の閉鎖もしくは流動性の極端な減少等）があるときは、取得申込みの受付を中止することおよびすでに受け付けた取得申込みの受付を取り消すことがあります。

申込（販売）手続等の詳細に関しては販売会社にご確認ください。

## &lt;訂正後&gt;

## 申込みの受付

原則として、いつでも申込みができます。

ただし、以下の日は申込みができません。

ニューヨーク証券取引所の休業日

ニューヨークの銀行の休業日

取得申込者の受益権は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されます。

## 申込単位

販売会社が定める単位

## 申込価額

取得申込受付日の翌営業日の基準価額

## 申込価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

## 申込単位・申込価額の照会方法

申込単位および申込価額は、販売会社にてご確認いただけます。

また、下記においてもご照会いただけます。

三菱UFJアセットマネジメント株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

なお、申込価額は委託会社のホームページでもご覧いただけます。

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

## 申込手数料

申込価額（発行価格）×3.3%（税抜 3%）を上限として販売会社が定める手数料率

申込みには分配金受取コース（一般コース）と分配金再投資コース（累積投資コース）があり、

分配金再投資コース（累積投資コース）の場合、再投資される収益分配金については、

申込手数料はかかりません。

## 申込方法

取得申込者は、販売会社に取引口座を開設のうえ、申込みを行うものとします。

取得申込者は、申込金額および申込手数料（税込）を販売会社が定める日までに支払うものとします。

なお、申込みには分配金受取コース（一般コース）と分配金再投資コース（累積投資コース）

があります。申込みコースの取扱いは販売会社により異なる場合があります。

## 申込受付時間

取得の申込みは、申込期間において、原則として販売会社の営業日の午後3時までに、販売会社所定の方法で行われます。取得申込みが行われ、かつ当該取得申込みに係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。当該時刻を過ぎての申込みに関しては販売会社にご確認ください。

## 取得申込みの受付の中止および取消し

金融商品取引所等における取引の停止、その他やむを得ない事情（投資対象証券の取得の制限、投資対象国における非常事態（金融危機、デフォルト、重大な政策変更や資産凍結を含む規制の導入、自然災害、クーデターや重大な政治体制の変更、戦争等）による市場の閉鎖もしくは流動性の極端な減少等）があるときは、取得申込みの受付を中止することおよびすでに受け付けた取得申込みの受付を取り消すことがあります。

申込（販売）手続等の詳細に関しては販売会社にご確認ください。

## 2【換金（解約）手続等】

### <訂正前>

#### 解約の受付

原則として、いつでも解約の請求ができます。  
ただし、以下の日は解約の請求ができません。

ニューヨーク証券取引所の休業日

ニューヨークの銀行の休業日

受益者の解約請求に係る受益権の口数の減少は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されません。

#### 解約単位

販売会社が定める単位

#### 解約価額

解約請求受付日の翌営業日の基準価額

#### 信託財産留保額

ありません。

#### 解約価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

#### 解約価額の照会方法

解約価額は、販売会社にてご確認いただけます。

なお、下記においてもご照会いただけます。

三菱UFJ国際投信株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

#### 支払開始日

解約代金は、原則として解約請求受付日から起算して5営業日目から販売会社において支払います。

#### 解約請求受付時間

解約の請求は、原則として販売会社の営業日の午後3時まで、販売会社所定の方法で行われます。解約請求が行われ、かつ当該換金請求に係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。当該時刻を過ぎての請求に関しては販売会社にご確認ください。

#### 解約請求受付の中止および取消し

委託会社は、金融商品取引所等における取引の停止、その他やむを得ない事情（投資対象証券の換金の制限、投資対象国における非常事態（金融危機、デフォルト、重大な政策変更や資産凍結を含む規制の導入、自然災害、クーデターや重大な政治体制の変更、戦争等）による市場の閉鎖もしくは流動性の極端な減少等）があるときは、解約請求の受付を中止することおよびすでに受け付けた解約請求を取り消すことがあります。その場合には、受益者は、当該受付中止以前に行った当日の解約請求を撤回できます。ただし、受益者がその解約請求を撤回しない場合には、当該受付中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に解約請求を受け付けたものとして扱われます。

また、市況動向等により、大口の解約請求に制限を設ける場合があります。

換金（解約）手続等の詳細に関しては販売会社にご確認ください。

## &lt;訂正後&gt;

## 解約の受付

原則として、いつでも解約の請求ができます。

ただし、以下の日は解約の請求ができません。

ニューヨーク証券取引所の休業日

ニューヨークの銀行の休業日

受益者の解約請求に係る受益権の口数の減少は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されません。

## 解約単位

販売会社が定める単位

## 解約価額

解約請求受付日の翌営業日の基準価額

## 信託財産留保額

ありません。

## 解約価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

## 解約価額の照会方法

解約価額は、販売会社にてご確認いただけます。

なお、下記においてもご照会いただけます。

三菱UFJアセットマネジメント株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

## 支払開始日

解約代金は、原則として解約請求受付日から起算して5営業日目から販売会社において支払います。

## 解約請求受付時間

解約の請求は、原則として販売会社の営業日の午後3時までに、販売会社所定の方法で行われます。解約請求が行われ、かつ当該換金請求に係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。当該時刻を過ぎての請求に関しては販売会社にご確認ください。

## 解約請求受付の中止および取消し

委託会社は、金融商品取引所等における取引の停止、その他やむを得ない事情（投資対象証券の換金の制限、投資対象国における非常事態（金融危機、デフォルト、重大な政策変更や資産凍結を含む規制の導入、自然災害、クーデターや重大な政治体制の変更、戦争等）による市場の閉鎖もしくは流動性の極端な減少等）があるときは、解約請求の受付を中止することおよびすでに受け付けた解約請求を取り消すことがあります。その場合には、受益者は、当該受付中止以前に行った当日の解約請求を撤回できます。ただし、受益者がその解約請求を撤回しない場合には、当該受付中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に解約請求を受け付けたものとして扱われます。

また、市況動向等により、大口の解約請求に制限を設ける場合があります。

換金（解約）手続等の詳細に関しては販売会社にご確認ください。

## 3【資産管理等の概要】

## （１）【資産の評価】

### <訂正前>

#### 基準価額の算出方法

基準価額 = 信託財産の純資産総額 ÷ 受益権総口数

なお、便宜上1万口あたりに換算した価額で表示することがあります。

「信託財産の純資産総額」とは、信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券および借入有価証券を除きます。）を法令および一般社団法人投資信託協会規則にしたがって時価または一部償却原価法により評価して得た信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額をいいます。

#### （資産の評価方法）

##### ・株式 / 上場投資信託証券 / 不動産投資信託証券

原則として、金融商品取引所における計算日の最終相場（外国で取引されているものについては、原則として、金融商品取引所における計算時に知りうる直近の日の最終相場）で評価します。

##### ・転換社債 / 転換社債型新株予約権付社債

原則として、金融商品取引所における計算日の最終相場、計算日に入手した日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融商品取引業者・銀行等の提示する価額または価格情報会社の提供する価額のいずれかの価額（外国で取引されているものについては、原則として、計算日に入手した日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融商品取引業者・銀行等の提示する価額または価格情報会社の提供する価額のいずれかの価額）で評価します。

##### ・公社債等

原則として、計算日に入手した日本証券業協会発表の売買参考統計値（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。）または価格情報会社の提供する価額のいずれかの価額で評価します。

残存期間1年以内の公社債等については、一部償却原価法による評価を適用することができます。

##### ・マザーファンド

計算日における基準価額で評価します。

##### ・投資信託証券（上場投資信託証券 / 不動産投資信託証券を除く。）

原則として、計算日に知りうる直近の日の基準価額で評価します。

##### ・外貨建資産

原則として、わが国における計算日の対顧客電信売買相場の仲値により円換算します。

##### ・外国為替予約取引

原則として、わが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値により評価します。

##### ・市場デリバティブ取引

原則として、金融商品取引所が発表する計算日の清算値段等で評価します。

#### 基準価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

#### 基準価額の照会方法

基準価額は、販売会社にてご確認いただけます。

なお、下記においてもご照会いただけます。

三菱UFJ国際投信株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

#### <訂正後>

##### 基準価額の算出方法

基準価額 = 信託財産の純資産総額 ÷ 受益権総口数

なお、便宜上1万口あたりに換算した価額で表示することがあります。

「信託財産の純資産総額」とは、信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券および借入有価証券を除きます。）を法令および一般社団法人投資信託協会規則にしたがって時価または一部償却原価法により評価して得た信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額をいいます。

##### （資産の評価方法）

###### ・株式 / 上場投資信託証券 / 不動産投資信託証券

原則として、金融商品取引所における計算日の最終相場（外国で取引されているものについては、原則として、金融商品取引所における計算時に知りうる直近の日の最終相場）で評価します。

###### ・転換社債 / 転換社債型新株予約権付社債

原則として、金融商品取引所における計算日の最終相場、計算日に入手した日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融商品取引業者・銀行等の提示する価額または価格情報会社の提供する価額のいずれかの価額（外国で取引されているものについては、原則として、計算日に入手した日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融商品取引業者・銀行等の提示する価額または価格情報会社の提供する価額のいずれかの価額）で評価します。

###### ・公社債等

原則として、計算日に入手した日本証券業協会発表の売買参考統計値（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。）または価格情報会社の提供する価額のいずれかの価額で評価します。

残存期間1年以内の公社債等については、一部償却原価法による評価を適用することができます。

###### ・マザーファンド

計算日における基準価額で評価します。

###### ・投資信託証券（上場投資信託証券 / 不動産投資信託証券を除く。）

原則として、計算日に知りうる直近の日の基準価額で評価します。

###### ・外貨建資産

原則として、わが国における計算日の対顧客電信売買相場の仲値により円換算します。

###### ・外国為替予約取引

原則として、わが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値により評価します。

###### ・市場デリバティブ取引

原則として、金融商品取引所が発表する計算日の清算値段等で評価します。

##### 基準価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

##### 基準価額の照会方法

基準価額は、販売会社にてご確認いただけます。

なお、下記においてもご照会いただけます。

三菱UFJアセットマネジメント株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034



（受付時間：営業日の9:00～17:00）

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

## 第3【ファンドの経理状況】

1 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）ならびに同規則第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、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

2 毎月決算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、当期（2023年4月21日から2023年10月20日まで）の財務諸表について、PwC Japan有限責任監査法人により監査を受けております。

## 1【財務諸表】

## 【PIMCO インカム戦略ファンド&lt;円インカム&gt;（毎月分配型）】

## (1)【貸借対照表】

(単位：円)

	前期 [ 2023年 4月20日現在 ]	当期 [ 2023年10月20日現在 ]
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	46,243,999	43,130,047
投資信託受益証券	4,891,588,358	4,217,235,600
親投資信託受益証券	5,641,825	5,641,825
未収入金	-	37,200,000
流動資産合計	4,943,474,182	4,303,207,472
資産合計		
	4,943,474,182	4,303,207,472
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払収益分配金	5,786,628	2,618,263
未払解約金	4,784,637	33,799,733
未払受託者報酬	139,153	119,164
未払委託者報酬	7,653,399	6,553,986
未払利息	15	15
その他未払費用	13,903	11,906
流動負債合計	18,377,735	43,103,067
負債合計		
	18,377,735	43,103,067
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	5,786,628,196	5,236,527,325
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	861,531,749	976,422,920
（分配準備積立金）	563,099,825	504,352,625
元本等合計	4,925,096,447	4,260,104,405
純資産合計		
	4,925,096,447	4,260,104,405
負債純資産合計		
	4,943,474,182	4,303,207,472

## (2)【損益及び剰余金計算書】

	前期		当期	
	自 2022年10月21日 至 2023年 4月20日		自 2023年 4月21日 至 2023年10月20日	
<b>営業収益</b>				
受取配当金		88,032,831		41,631,521
受取利息		211		228
有価証券売買等損益		96,893,066		182,784,279
その他収益		6,333		-
営業収益合計		184,932,441		141,152,530
<b>営業費用</b>				
支払利息		8,313		12,209
受託者報酬		839,409		771,405
委託者報酬		46,167,502		42,427,314
その他費用		83,874		77,081
営業費用合計		47,099,098		43,288,009
営業利益又は営業損失（ ）		137,833,343		184,440,539
経常利益又は経常損失（ ）		137,833,343		184,440,539
当期純利益又は当期純損失（ ）		137,833,343		184,440,539
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（ ）		181,015		2,157,932
期首剰余金又は期首欠損金（ ）		970,560,459		861,531,749
剰余金増加額又は欠損金減少額		40,895,978		85,435,999
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		40,895,978		85,435,999
剰余金減少額又は欠損金増加額		7,194,669		1,629,370
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		7,194,669		1,629,370
分配金		62,324,927		16,415,193
期末剰余金又は期末欠損金（ ）		861,531,749		976,422,920

## （3）【注記表】

## （重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
--------------------	---

## （重要な会計上の見積りに関する注記）

財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌特定期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。

## （貸借対照表に関する注記）

	前期 [2023年 4月20日現在]	当期 [2023年10月20日現在]
1. 期首元本額	6,024,831,918円	5,786,628,196円
期中追加設定元本額	50,959,680円	10,989,223円
期中一部解約元本額	289,163,402円	561,090,094円
2. 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回っており、その差額であります。	861,531,749円	976,422,920円
3. 受益権の総数	5,786,628,196口	5,236,527,325口

## （損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期 自 2022年10月21日 至 2023年 4月20日	当期 自 2023年 4月21日 至 2023年10月20日
1. 運用に係る権限を委託するための費用 信託財産の運用の指図に係る権限の全部または一部を委託するために要する費用として、信託財産の純資産総額に対し年10,000分の60以内の率を乗じて得た額を委託者報酬の中から支弁しております。	1. 運用に係る権限を委託するための費用 信託財産の運用の指図に係る権限の全部または一部を委託するために要する費用として、信託財産の純資産総額に対し年10,000分の60以内の率を乗じて得た額を委託者報酬の中から支弁しております。
2. 分配金の計算過程 第102期 2022年10月21日 2022年11月21日	2. 分配金の計算過程 第108期 2023年 4月21日 2023年 5月22日

前期 自 2022年10月21日 至 2023年 4月20日			当期 自 2023年 4月21日 至 2023年10月20日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	21,464,074円	費用控除後の配当等収益額	A	円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	556,946,924円	収益調整金額	C	532,870,698円
分配準備積立金額	D	589,797,285円	分配準備積立金額	D	551,702,805円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,168,208,283円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,084,573,503円
当ファンドの期末残存口数	F	5,984,507,811口	当ファンドの期末残存口数	F	5,674,918,867口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,952円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,911円
1万口当たり分配金額	H	25円	1万口当たり分配金額	H	5円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	14,961,269円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,837,459円
第103期 2022年11月22日 2022年12月20日			第109期 2023年 5月23日 2023年 6月20日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	18,246,058円	費用控除後の配当等収益額	A	2,848,126円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	556,241,366円	収益調整金額	C	522,724,743円
分配準備積立金額	D	593,599,224円	分配準備積立金額	D	538,231,872円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,168,086,648円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,063,804,741円
当ファンドの期末残存口数	F	5,966,830,919口	当ファンドの期末残存口数	F	5,565,909,337口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,957円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,911円
1万口当たり分配金額	H	25円	1万口当たり分配金額	H	5円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	14,917,077円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,782,954円
第104期 2022年12月21日 2023年 1月20日			第110期 2023年 6月21日 2023年 7月20日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	12,449,921円	費用控除後の配当等収益額	A	7,644,532円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	558,670,979円	収益調整金額	C	520,114,342円
分配準備積立金額	D	594,033,233円	分配準備積立金額	D	535,423,870円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,165,154,133円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,063,182,744円
当ファンドの期末残存口数	F	5,964,410,040口	当ファンドの期末残存口数	F	5,537,142,981口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,953円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,920円
1万口当たり分配金額	H	25円	1万口当たり分配金額	H	5円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	14,911,025円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,768,571円
第105期 2023年 1月21日 2023年 2月20日			第111期 2023年 7月21日 2023年 8月21日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	4,821,949円	費用控除後の配当等収益額	A	571,426円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	552,651,675円	収益調整金額	C	512,444,988円
分配準備積立金額	D	584,275,582円	分配準備積立金額	D	531,998,899円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,141,749,206円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,045,015,313円
当ファンドの期末残存口数	F	5,895,362,801口	当ファンドの期末残存口数	F	5,453,752,136口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,936円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,916円
1万口当たり分配金額	H	10円	1万口当たり分配金額	H	5円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	5,895,362円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,726,876円
第106期 2023年 2月21日 2023年 3月20日			第112期 2023年 8月22日 2023年 9月20日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	2,377,046円	費用控除後の配当等収益額	A	1,043,509円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	548,917,056円	収益調整金額	C	503,928,509円
分配準備積立金額	D	578,884,050円	分配準備積立金額	D	520,851,950円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,130,178,152円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,025,823,968円
当ファンドの期末残存口数	F	5,853,566,793口	当ファンドの期末残存口数	F	5,362,140,280口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,930円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,913円
1万口当たり分配金額	H	10円	1万口当たり分配金額	H	5円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	5,853,566円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,681,070円
第107期 2023年 3月21日 2023年 4月20日			第113期 2023年 9月21日 2023年10月20日		
項目			項目		

前期 自 2022年10月21日 至 2023年 4月20日			当期 自 2023年 4月21日 至 2023年10月20日		
費用控除後の配当等収益額	A	242,061円	費用控除後の配当等収益額	A	10,440円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	542,823,002円	収益調整金額	C	492,213,969円
分配準備積立金額	D	568,644,392円	分配準備積立金額	D	506,960,448円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,111,709,455円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	999,184,857円
当ファンドの期末残存口数	F	5,786,628,196口	当ファンドの期末残存口数	F	5,236,527,325口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,921円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,908円
1万口当たり分配金額	H	10円	1万口当たり分配金額	H	5円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	5,786,628円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,618,263円

## (金融商品に関する注記)

## 1 金融商品の状況に関する事項

区分	前期 自 2022年10月21日 至 2023年 4月20日	当期 自 2023年 4月21日 至 2023年10月20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」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果はリスク管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。 当ファンドは、ファンドの運用の指図に関する権限を再委託しております。この場合、再委託先で投資リスクに対する管理体制を構築しているほか、当該再委託先のリスクの管理体制や管理状況の確認を委託会社で行っております。	同左

## 2 金融商品の時価等に関する事項

区分	前期 [ 2023年 4月20日現在 ]	当期 [ 2023年10月20日現在 ]
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券は、(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) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。 (3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コールローン等)は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。	(1) 有価証券 同左 (2) デリバティブ取引 同左 (3) 上記以外の金融商品 同左
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

種類	前期 [ 2023年 4月20日現在 ]	当期 [ 2023年10月20日現在 ]
	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	10,692,836	147,570,228
親投資信託受益証券		
合計	10,692,836	147,570,228

## （デリバティブ取引に関する注記）

## 取引の時価等に関する事項

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）

該当事項はありません。

## （1口当たり情報）

	前期 [ 2023年 4月20日現在 ]	当期 [ 2023年10月20日現在 ]
1口当たり純資産額	0.8511円	0.8135円
(1万口当たり純資産額)	(8,511円)	(8,135円)

## （4）【附属明細表】

## 第1 有価証券明細表

## (1) 株式

該当事項はありません。

## (2) 株式以外の有価証券

（単位：円）

種類	銘柄	口数	評価額	備考
投資信託受益証券	ピムコ バミューダ インカム ファンド A - クラス Y(J P Y)	600,318.23	4,217,235,600	
投資信託受益証券 合計		600,318.23	4,217,235,600	
親投資信託受益証券	マネー・マーケット・マザーファンド	5,541,524	5,641,825	
親投資信託受益証券 合計		5,541,524	5,641,825	
合計		6,141,842.23	4,222,877,425	

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

## 【PIMCO インカム戦略ファンド&lt;円インカム&gt;（年2回分配型）】

## （1）【貸借対照表】

（単位：円）

	第18期 [ 2023年 4月20日現在 ]	第19期 [ 2023年10月20日現在 ]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	40,580,990	38,612,172
投資信託受益証券	2,513,435,680	2,044,615,487
親投資信託受益証券	2,760,930	2,760,930

	第18期 [ 2023年 4月20日現在 ]	第19期 [ 2023年10月20日現在 ]
流動資産合計	2,556,777,600	2,085,988,589
資産合計	2,556,777,600	2,085,988,589
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	2,499,451	-
未払解約金	384,234	1,081,231
未払受託者報酬	438,074	395,646
未払委託者報酬	24,094,202	21,760,648
未払利息	13	13
その他未払費用	37,904	34,235
流動負債合計	27,453,878	23,271,773
負債合計	27,453,878	23,271,773
純資産の部		
元本等		
元本	2,499,451,324	2,124,976,713
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	29,872,398	62,259,897
（分配準備積立金）	497,312,452	420,344,736
元本等合計	2,529,323,722	2,062,716,816
純資産合計	2,529,323,722	2,062,716,816
負債純資産合計	2,556,777,600	2,085,988,589

## ( 2 ) 【損益及び剰余金計算書】

( 単位：円 )

	第18期 自 2022年10月21日 至 2023年 4月20日	第19期 自 2023年 4月21日 至 2023年10月20日
営業収益		
受取配当金	45,964,075	21,231,187
受取利息	138	216
有価証券売買等損益	52,650,532	90,151,380
営業収益合計	98,614,745	68,919,977
営業費用		
支払利息	5,884	9,388
受託者報酬	438,074	395,646
委託者報酬	24,094,202	21,760,648
その他費用	37,904	34,235
営業費用合計	24,576,064	22,199,917
営業利益又は営業損失（ ）	74,038,681	91,119,894
経常利益又は経常損失（ ）	74,038,681	91,119,894
当期純利益又は当期純損失（ ）	74,038,681	91,119,894
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（ ）	8,131,598	3,460,399
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	37,616,624	29,872,398
剰余金増加額又は欠損金減少額	4,081,390	175,695
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	3,748,636	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	332,754	175,695
剰余金減少額又は欠損金増加額	-	4,648,495
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	4,648,495
分配金	2,499,451	-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	29,872,398	62,259,897

## ( 3 ) 【注記表】

( 重要な会計方針に係る事項に関する注記 )

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
--------------------	---

## (重要な会計上の見積りに関する注記)

財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌計算期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。

## (貸借対照表に関する注記)

	第18期 [2023年 4月20日現在]	第19期 [2023年10月20日現在]
1. 期首元本額	2,760,789,339円	2,499,451,324円
期中追加設定元本額	15,034,927円	14,042,808円
期中一部解約元本額	276,372,942円	388,517,419円
2. 元本の欠損		
純資産額が元本総額を下回っており、その差額であります。	円	62,259,897円
3. 受益権の総数	2,499,451,324口	2,124,976,713口

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

第18期 自 2022年10月21日 至 2023年 4月20日	第19期 自 2023年 4月21日 至 2023年10月20日																																																												
1. 運用に係る権限を委託するための費用 信託財産の運用の指図に係る権限の全部または一部を委託するために要する費用として、信託財産の純資産総額に対し年10,000分の60以内の率を乗じて得た額を委託者報酬の中から支弁しております。	1. 運用に係る権限を委託するための費用 信託財産の運用の指図に係る権限の全部または一部を委託するために要する費用として、信託財産の純資産総額に対し年10,000分の60以内の率を乗じて得た額を委託者報酬の中から支弁しております。																																																												
2. 分配金の計算過程	2. 分配金の計算過程																																																												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>32,425,924円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td> <td>B</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>407,181,490円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>467,385,979円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>906,993,393円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>2,499,451,324口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F*10,000</td> <td>3,628円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>10円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F*H/10,000</td> <td>2,499,451円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	32,425,924円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	収益調整金額	C	407,181,490円	分配準備積立金額	D	467,385,979円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	906,993,393円	当ファンドの期末残存口数	F	2,499,451,324口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,628円	1万口当たり分配金額	H	10円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,499,451円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td> <td>B</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>348,634,174円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>420,344,736円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>768,978,910円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>2,124,976,713口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F*10,000</td> <td>3,618円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F*H/10,000</td> <td>円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	収益調整金額	C	348,634,174円	分配準備積立金額	D	420,344,736円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	768,978,910円	当ファンドの期末残存口数	F	2,124,976,713口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,618円	1万口当たり分配金額	H	円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	32,425,924円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円																																																											
収益調整金額	C	407,181,490円																																																											
分配準備積立金額	D	467,385,979円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	906,993,393円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	2,499,451,324口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,628円																																																											
1万口当たり分配金額	H	10円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,499,451円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円																																																											
収益調整金額	C	348,634,174円																																																											
分配準備積立金額	D	420,344,736円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	768,978,910円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	2,124,976,713口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,618円																																																											
1万口当たり分配金額	H	円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	円																																																											

## (金融商品に関する注記)

## 1 金融商品の状況に関する事項

区分	第18期 自 2022年10月21日 至 2023年 4月20日	第19期 自 2023年 4月21日 至 2023年10月20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」(昭和26年法律第198号)第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。	同左



区分	第18期 自 2022年10月21日 至 2023年 4月20日	第19期 自 2023年 4月21日 至 2023年10月20日
3.金融商品に係るリスク管理体制	<p>ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。</p> <p>また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果はリスク管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。</p> <p>当ファンドは、ファンドの運用の指図に関する権限を再委託しております。この場合、再委託先で投資リスクに対する管理体制を構築しているほか、当該再委託先のリスクの管理体制や管理状況の確認を委託会社で行っております。</p>	同左

## 2 金融商品の時価等に関する事項

区分	第18期 [ 2023年 4月20日現在 ]	第19期 [ 2023年10月20日現在 ]
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありませぬ。	同左
2.時価の算定方法	<p>(1)有価証券 売買目的有価証券は、(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。</p> <p>(2)デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。</p> <p>(3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コールローン等)は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p>	<p>(1)有価証券 同左</p> <p>(2)デリバティブ取引 同左</p> <p>(3)上記以外の金融商品 同左</p>
3.金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種類	第18期 [ 2023年 4月20日現在 ]	第19期 [ 2023年10月20日現在 ]
	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	45,752,491	86,930,357
親投資信託受益証券	271	
合計	45,752,220	86,930,357

## (デリバティブ取引に関する注記)

## 取引の時価等に関する事項

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)

該当事項はありません。

## (1口当たり情報)

	第18期 [ 2023年 4月20日現在 ]	第19期 [ 2023年10月20日現在 ]
1口当たり純資産額	1.0120円	0.9707円
(1万口当たり純資産額)	(10,120円)	(9,707円)

## (4) 【附属明細表】

## 第1 有価証券明細表

## (1) 株式

該当事項はありません。

## (2) 株式以外の有価証券

(単位：円)

種類	銘柄	口数	評価額	備考
投資信託受益証券	ピムコ バミューダ インカム ファンド A - クラス Y (JPY)	291,048.46	2,044,615,487	
投資信託受益証券 合計		291,048.46	2,044,615,487	
親投資信託受益証券	マネー・マーケット・マザーファンド	2,711,846	2,760,930	
親投資信託受益証券 合計		2,711,846	2,760,930	
合計		3,002,894.46	2,047,376,417	

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

## 【PIMCO インカム戦略ファンド&lt;米ドルインカム&gt;（毎月分配型）】

## (1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	前期 [ 2023年 4月20日現在 ]	当期 [ 2023年10月20日現在 ]
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	217,711,935	224,832,154
投資信託受益証券	16,296,119,646	20,388,066,079
親投資信託受益証券	8,213,118	18,803,118
未収入金	93,300,000	-
流動資産合計	16,615,344,699	20,631,701,351
資産合計	16,615,344,699	20,631,701,351
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払収益分配金	87,394,636	103,936,930
未払解約金	45,253,760	2,959,949
未払受託者報酬	446,939	552,261
未払委託者報酬	24,581,569	30,374,403
未払利息	73	79
その他未払費用	44,682	55,216
流動負債合計	157,721,659	137,878,838
負債合計	157,721,659	137,878,838
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	15,889,933,913	18,897,623,712
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	567,689,127	1,596,198,801
（分配準備積立金）	948,942,285	996,253,132
元本等合計	16,457,623,040	20,493,822,513
純資産合計	16,457,623,040	20,493,822,513
負債純資産合計	16,615,344,699	20,631,701,351

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	前期		当期	
	自 至	2022年10月21日 2023年 4月20日	自 至	2023年 4月21日 2023年10月20日
営業収益				
受取配当金		575,906,362		692,248,140
受取利息		792		1,453
有価証券売買等損益		1,065,830,390		1,180,198,293
営業収益合計		489,923,236		1,872,447,886
営業費用				
支払利息		44,825		78,149
受託者報酬		2,317,172		3,106,493
委託者報酬		127,444,306		170,857,351
その他費用		231,657		310,585
営業費用合計		130,037,960		174,352,578
営業利益又は営業損失( )		619,961,196		1,698,095,308
経常利益又は経常損失( )		619,961,196		1,698,095,308
当期純利益又は当期純損失( )		619,961,196		1,698,095,308
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( )		3,550,913		7,108,569
期首剰余金又は期首欠損金( )		1,311,349,937		567,689,127
剰余金増加額又は欠損金減少額		356,957,393		324,705,766
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		356,957,393		324,705,766
剰余金減少額又は欠損金増加額		27,464,469		49,609,695
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		27,464,469		49,609,695
分配金		456,743,451		937,573,136
期末剰余金又は期末欠損金( )		567,689,127		1,596,198,801

## (3) 【注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
--------------------	---

## (重要な会計上の見積りに関する注記)

財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌特定期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。

## (貸借対照表に関する注記)

	前期 [2023年 4月20日現在]	当期 [2023年10月20日現在]
1. 期首元本額	10,277,756,811円	15,889,933,913円
期中追加設定元本額	6,140,785,843円	3,590,042,633円
期中一部解約元本額	528,608,741円	582,352,834円
2. 受益権の総数	15,889,933,913口	18,897,623,712口

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

前期 自 2022年10月21日 至 2023年 4月20日	当期 自 2023年 4月21日 至 2023年10月20日
1. 運用に係る権限を委託するための費用 信託財産の運用の指図に係る権限の全部または一部を委託するために要する費用として、信託財産の純資産総額に対し年10,000分の60以内の率を乗じて得た額を委託者報酬の中から支弁しております。	1. 運用に係る権限を委託するための費用 信託財産の運用の指図に係る権限の全部または一部を委託するために要する費用として、信託財産の純資産総額に対し年10,000分の60以内の率を乗じて得た額を委託者報酬の中から支弁しております。
2. 分配金の計算過程 第102期 2022年10月21日 2022年11月21日	2. 分配金の計算過程 第108期 2023年 4月21日 2023年 5月22日
項目	項目

前期 自 2022年10月21日 至 2023年 4月20日			当期 自 2023年 4月21日 至 2023年10月20日		
費用控除後の配当等収益額	A	78,237,429円	費用控除後の配当等収益額	A	91,516,606円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	2,466,168,629円	収益調整金額	C	3,940,342,397円
分配準備積立金額	D	953,652,413円	分配準備積立金額	D	942,917,966円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,498,058,471円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,974,776,969円
当ファンドの期末残存口数	F	11,546,107,111口	当ファンドの期末残存口数	F	16,347,709,887口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,029円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,043円
1万口当たり分配金額	H	55円	1万口当たり分配金額	H	55円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	63,503,589円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	89,912,404円
第103期 2022年11月22日 2022年12月20日			第109期 2023年 5月23日 2023年 6月20日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	83,082,779円	費用控除後の配当等収益額	A	92,318,022円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	2,787,582,020円	収益調整金額	C	4,056,274,980円
分配準備積立金額	D	965,960,105円	分配準備積立金額	D	940,346,756円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	3,836,624,904円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	5,088,939,758円
当ファンドの期末残存口数	F	12,615,881,636口	当ファンドの期末残存口数	F	16,720,329,095口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,041円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,043円
1万口当たり分配金額	H	55円	1万口当たり分配金額	H	55円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	69,387,348円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	91,961,810円
第104期 2022年12月21日 2023年 1月20日			第110期 2023年 6月21日 2023年 7月20日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	70,928,161円	費用控除後の配当等収益額	A	91,439,625円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	3,060,080,263円	収益調整金額	C	4,194,860,723円
分配準備積立金額	D	971,994,119円	分配準備積立金額	D	939,624,353円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,103,002,543円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	5,225,924,701円
当ファンドの期末残存口数	F	13,498,005,821口	当ファンドの期末残存口数	F	17,178,218,271口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,039円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,042円
1万口当たり分配金額	H	55円	1万口当たり分配金額	H	55円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	74,239,032円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	94,480,200円
第105期 2023年 1月21日 2023年 2月20日			第111期 2023年 7月21日 2023年 8月21日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	89,284,718円	費用控除後の配当等収益額	A	116,646,584円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	97,872,044円
収益調整金額	C	3,315,629,585円	収益調整金額	C	4,343,463,418円
分配準備積立金額	D	963,050,828円	分配準備積立金額	D	933,618,862円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,367,965,131円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	5,491,600,908円
当ファンドの期末残存口数	F	14,333,753,355口	当ファンドの期末残存口数	F	17,663,746,639口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,047円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,108円
1万口当たり分配金額	H	55円	1万口当たり分配金額	H	55円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	78,835,643円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	97,150,606円
第106期 2023年 2月21日 2023年 3月20日			第112期 2023年 8月22日 2023年 9月20日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	68,759,073円	費用控除後の配当等収益額	A	118,112,085円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	313,316,903円
収益調整金額	C	3,568,664,827円	収益調整金額	C	4,477,127,212円
分配準備積立金額	D	969,035,575円	分配準備積立金額	D	1,034,159,843円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,606,459,475円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	5,942,716,043円
当ファンドの期末残存口数	F	15,160,582,469口	当ファンドの期末残存口数	F	18,044,360,272口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,038円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,293円
1万口当たり分配金額	H	55円	1万口当たり分配金額	H	255円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	83,383,203円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	460,131,186円
第107期 2023年 3月21日 2023年 4月20日			第113期 2023年 9月21日 2023年10月20日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	91,534,151円	費用控除後の配当等収益額	A	97,074,033円

前期 自 2022年10月21日 至 2023年 4月20日			当期 自 2023年 4月21日 至 2023年10月20日		
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	3,796,991,816円	収益調整金額	C	4,739,197,075円
分配準備積立金額	D	944,802,770円	分配準備積立金額	D	1,003,116,029円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	4,833,328,737円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	5,839,387,137円
当ファンドの期末残存口数	F	15,889,933,913口	当ファンドの期末残存口数	F	18,897,623,712口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,041円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	3,089円
1万口当たり分配金額	H	55円	1万口当たり分配金額	H	55円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	87,394,636円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	103,936,930円

## (金融商品に関する注記)

## 1 金融商品の状況に関する事項

区分	前期 自 2022年10月21日 至 2023年 4月20日	当期 自 2023年 4月21日 至 2023年10月20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」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2.金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。	同左
3.金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果はリスク管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。 当ファンドは、ファンドの運用の指図に関する権限を再委託しております。この場合、再委託先で投資リスクに対する管理体制を構築しているほか、当該再委託先のリスクの管理体制や管理状況の確認を委託会社で行っております。	同左

## 2 金融商品の時価等に関する事項

区分	前期 [ 2023年 4月20日現在 ]	当期 [ 2023年10月20日現在 ]
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2.時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券は、(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)デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コールローン等)は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。	(1)有価証券 同左 (2)デリバティブ取引 同左 (3)上記以外の金融商品 同左
3.金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種類	前期 [ 2023年 4月20日現在 ]	当期 [ 2023年10月20日現在 ]
	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	276,093,008	381,805,916
親投資信託受益証券		
合計	276,093,008	381,805,916

（デリバティブ取引に関する注記）

取引の時価等に関する事項

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）

該当事項はありません。

（1口当たり情報）

	前期 [ 2023年 4月20日現在 ]	当期 [ 2023年10月20日現在 ]
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.0357円 (10,357円)	1.0845円 (10,845円)

（4）【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

（単位：円）

種類	銘柄	口数	評価額	備考
投資信託受益証券	ピムコ バミューダ インカム ファンド A - クラス Y (USD)	1,878,045.88	20,388,066,079	
投資信託受益証券 合計		1,878,045.88	20,388,066,079	
親投資信託受益証券	マネー・マーケット・マザーファンド	18,468,833	18,803,118	
親投資信託受益証券 合計		18,468,833	18,803,118	
合計		20,346,878.88	20,406,869,197	

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

【PIMCO インカム戦略ファンド<米ドルインカム>（年2回分配型）】

（1）【貸借対照表】

（単位：円）

	第18期 [ 2023年 4月20日現在 ]	第19期 [ 2023年10月20日現在 ]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	82,487,112	77,583,167
投資信託受益証券	4,021,557,037	4,664,255,366
親投資信託受益証券	3,379,130	3,379,130
流動資産合計	4,107,423,279	4,745,217,663

	第18期 [ 2023年 4月20日現在 ]	第19期 [ 2023年10月20日現在 ]
資産合計	4,107,423,279	4,745,217,663
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	2,621,244	2,763,089
未払解約金	8,247,420	2,116,400
未払受託者報酬	642,299	728,428
未払委託者報酬	35,326,627	40,063,457
未払利息	27	27
その他未払費用	55,603	63,070
流動負債合計	46,893,220	45,734,471
負債合計	46,893,220	45,734,471
純資産の部		
元本等		
元本	2,621,244,512	2,763,089,939
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	1,439,285,547	1,936,393,253
（分配準備積立金）	953,319,898	998,290,415
元本等合計	4,060,530,059	4,699,483,192
純資産合計	4,060,530,059	4,699,483,192
負債純資産合計	4,107,423,279	4,745,217,663

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第18期 自 2022年10月21日 至 2023年 4月20日	第19期 自 2023年 4月21日 至 2023年10月20日
営業収益		
受取配当金	158,301,222	161,983,909
受取利息	301	540
有価証券売買等損益	326,376,048	278,314,420
営業収益合計	168,074,525	440,298,869
営業費用		
支払利息	11,386	21,956
受託者報酬	642,299	728,428
委託者報酬	35,326,627	40,063,457
その他費用	55,603	63,070
営業費用合計	36,035,915	40,876,911
営業利益又は営業損失（ ）	204,110,440	399,421,958
経常利益又は経常損失（ ）	204,110,440	399,421,958
当期純利益又は当期純損失（ ）	204,110,440	399,421,958
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（ ）	12,059,545	29,509,803
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	1,475,828,935	1,439,285,547
剰余金増加額又は欠損金減少額	246,118,708	283,452,874
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	246,118,708	283,452,874
剰余金減少額又は欠損金増加額	87,989,957	153,494,234
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	87,989,957	153,494,234
分配金	2,621,244	2,763,089
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	1,439,285,547	1,936,393,253

## (3) 【注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
--------------------	---

## （重要な会計上の見積りに関する注記）

財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌計算期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。

## （貸借対照表に関する注記）

	第18期 [2023年 4月20日現在]	第19期 [2023年10月20日現在]
1. 期首元本額	2,322,420,206円	2,621,244,512円
期中追加設定元本額	438,561,261円	417,079,063円
期中一部解約元本額	139,736,955円	275,233,636円
2. 受益権の総数	2,621,244,512口	2,763,089,939口

## （損益及び剰余金計算書に関する注記）

第18期 自 2022年10月21日 至 2023年 4月20日	第19期 自 2023年 4月21日 至 2023年10月20日																																																												
<p>1. 運用に係る権限を委託するための費用</p> <p>信託財産の運用の指図に係る権限の全部または一部を委託するために要する費用として、信託財産の純資産総額に対し年10,000分の60以内の率を乗じて得た額を委託者報酬の中から支弁しております。</p> <p>2. 分配金の計算過程</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>119,353,684円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td> <td>B</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>964,523,424円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>836,587,458円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>1,920,464,566円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>2,621,244,512口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F*10,000</td> <td>7,326円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>10円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F*H/10,000</td> <td>2,621,244円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	119,353,684円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	収益調整金額	C	964,523,424円	分配準備積立金額	D	836,587,458円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,920,464,566円	当ファンドの期末残存口数	F	2,621,244,512口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	7,326円	1万口当たり分配金額	H	10円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,621,244円	<p>1. 運用に係る権限を委託するための費用</p> <p>信託財産の運用の指図に係る権限の全部または一部を委託するために要する費用として、信託財産の純資産総額に対し年10,000分の60以内の率を乗じて得た額を委託者報酬の中から支弁しております。</p> <p>2. 分配金の計算過程</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>140,297,197円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td> <td>B</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>1,170,412,242円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>860,756,307円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>2,171,465,746円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>2,763,089,939口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F*10,000</td> <td>7,858円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>10円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F*H/10,000</td> <td>2,763,089円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	140,297,197円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	収益調整金額	C	1,170,412,242円	分配準備積立金額	D	860,756,307円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	2,171,465,746円	当ファンドの期末残存口数	F	2,763,089,939口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	7,858円	1万口当たり分配金額	H	10円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,763,089円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	119,353,684円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円																																																											
収益調整金額	C	964,523,424円																																																											
分配準備積立金額	D	836,587,458円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,920,464,566円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	2,621,244,512口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	7,326円																																																											
1万口当たり分配金額	H	10円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,621,244円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	140,297,197円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円																																																											
収益調整金額	C	1,170,412,242円																																																											
分配準備積立金額	D	860,756,307円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	2,171,465,746円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	2,763,089,939口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	7,858円																																																											
1万口当たり分配金額	H	10円																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	2,763,089円																																																											

## （金融商品に関する注記）

## 1 金融商品の状況に関する事項

区分	第18期 自 2022年10月21日 至 2023年 4月20日	第19期 自 2023年 4月21日 至 2023年10月20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」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果はリスク管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。 当ファンドは、ファンドの運用の指図に関する権限を再委託しております。この場合、再委託先で投資リスクに対する管理体制を構築しているほか、当該再委託先のリスクの管理体制や管理状況の確認を委託会社で行っております。	同左

## 2 金融商品の時価等に関する事項



区分	第18期 [ 2023年 4月20日現在 ]	第19期 [ 2023年10月20日現在 ]
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありませぬ。	同左
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券は、(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) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。 (3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コールローン等)は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。	(1) 有価証券 同左 (2) デリバティブ取引 同左 (3) 上記以外の金融商品 同左
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によつた場合、当該価額が異なることもあります。	同左

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種類	第18期 [ 2023年 4月20日現在 ]	第19期 [ 2023年10月20日現在 ]
	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	321,468,319	266,614,924
親投資信託受益証券	332	
合計	321,468,651	266,614,924

## (デリバティブ取引に関する注記)

## 取引の時価等に関する事項

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)

該当事項はありません。

## (1口当たり情報)

	第18期 [ 2023年 4月20日現在 ]	第19期 [ 2023年10月20日現在 ]
1口当たり純資産額	1.5491円	1.7008円
(1万口当たり純資産額)	(15,491円)	(17,008円)

## (4)【附属明細表】

## 第1 有価証券明細表

## (1)株式

該当事項はありません。

## (2)株式以外の有価証券

(単位:円)

種類	銘柄	口数	評価額	備考
投資信託受益証券	ピムコ バミューダ インカム ファンド A - クラス Y (USD)	429,647.69	4,664,255,366	
投資信託受益証券 合計		429,647.69	4,664,255,366	
親投資信託受益証券	マネー・マーケット・マザーファンド	3,319,056	3,379,130	
親投資信託受益証券 合計		3,319,056	3,379,130	
合計		3,748,703.69	4,667,634,496	

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

（参考）

当ファンドの主要投資対象の状況は以下の通りです。

なお、以下に記載した情報は、監査の対象外であります。

## マネー・マーケット・マザーファンド

## 貸借対照表

（単位：円）

[ 2023年10月20日現在 ]

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	619,071,078
現先取引勘定	2,799,997,961
流動資産合計	3,419,069,039
資産合計	3,419,069,039
負債の部	
流動負債	
未払解約金	1,607,147
未払利息	218
流動負債合計	1,607,365
負債合計	1,607,365
純資産の部	
元本等	
元本	3,356,850,454
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	60,611,220
元本等合計	3,417,461,674
純資産合計	3,417,461,674
負債純資産合計	3,419,069,039

## 注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

該当事項はありません。

（重要な会計上の見積りに関する注記）

財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。

（貸借対照表に関する注記）

	[ 2023年10月20日現在 ]
1. 期首	2023年 4月21日
期首元本額	2,814,054,569円
期中追加設定元本額	678,703,561円
期中一部解約元本額	135,907,676円
元本の内訳	
三菱UFJ DC金利連動アロケーション型バランスファンド	570,640,223円
三菱UFJ 新興国債券ファンド 通貨選択シリーズ<円コース> (毎月分配型)	2,210,674円
三菱UFJ 新興国債券ファンド 通貨選択シリーズ<米ドルコース> (毎月分配型)	2,590,474円
三菱UFJ 新興国債券ファンド 通貨選択シリーズ<ユーロコース> (毎月分配型)	111,354円

	[2023年10月20日現在]
三菱UFJ 新興国債券ファンド 通貨選択シリーズ<豪ドルコース>(毎月分配型)	9,893,887円
三菱UFJ 新興国債券ファンド 通貨選択シリーズ<ブラジルリアルコース>(毎月分配型)	24,765,135円
三菱UFJ 新興国債券ファンド 通貨選択シリーズ<南アフリカランドコース>(毎月分配型)	282,290円
三菱UFJ 新興国債券ファンド 通貨選択シリーズ<トルコリラコース>(毎月分配型)	1,074,934円
三菱UFJ 新興国債券ファンド 通貨選択シリーズ<マネーボールファンド>	38,711,160円
三菱UFJ 新興国債券ファンド 通貨選択シリーズ<中国元コース>(毎月分配型)	89,620円
三菱UFJ 新興国債券ファンド 通貨選択シリーズ<インドネシアルピアコース>(毎月分配型)	669,935円
三菱UFJ 新興国債券ファンド 通貨選択シリーズ<資源国バスケット通貨コース>(毎月分配型)	212,322円
PIMCO ニューワールド円インカムファンド(毎月分配型)	6,895,341円
PIMCO ニューワールド米ドルインカムファンド(毎月分配型)	907,086円
PIMCO ニューワールドインカムファンド<豪ドルコース>(毎月分配型)	5,548,198円
PIMCO ニューワールドインカムファンド<ブラジルリアルコース>(毎月分配型)	74,308円
三菱UFJ 新興国高利回り社債ファンド 通貨選択シリーズ<円コース>(毎月分配型)	3,857,128円
三菱UFJ 新興国高利回り社債ファンド 通貨選択シリーズ<米ドルコース>(毎月分配型)	1,339,040円
三菱UFJ 新興国高利回り社債ファンド 通貨選択シリーズ<豪ドルコース>(毎月分配型)	1,145,161円
三菱UFJ 新興国高利回り社債ファンド 通貨選択シリーズ<ブラジルリアルコース>(毎月分配型)	10,743,284円
三菱UFJ 新興国高利回り社債ファンド 通貨選択シリーズ<資源国バスケット通貨コース>(毎月分配型)	629,892円
三菱UFJ 新興国高利回り社債ファンド 通貨選択シリーズ<アジアバスケット通貨コース>(毎月分配型)	416,840円
三菱UFJ 新興国高利回り社債ファンド 通貨選択シリーズ<マネーボールファンド>	2,527,344円
三菱UFJ 欧州ハイイールド債券ファンド ユーロ円プレミアム(毎月分配型)	7,489,236円
欧州ハイイールド債券ファンド(為替ヘッジあり)	2,515,903円
欧州ハイイールド債券ファンド(為替ヘッジなし)	4,289,171円
PIMCO ニューワールドインカムファンド<メキシコペソコース>(毎月分配型)	4,489,124円
PIMCO ニューワールド円インカムファンド(年2回分配型)	30,651円
PIMCO ニューワールド米ドルインカムファンド(年2回分配型)	60,179円
PIMCO ニューワールドインカムファンド<豪ドルコース>(年2回分配型)	50,114円
PIMCO ニューワールドインカムファンド<ブラジルリアルコース>(年2回分配型)	20,635円
PIMCO ニューワールドインカムファンド<メキシコペソコース>(年2回分配型)	278,281円
三菱UFJ 新興国高利回り社債ファンド 通貨選択シリーズ<メキシコペソコース>(毎月分配型)	665,580円
三菱UFJ 新興国高利回り社債ファンド 通貨選択シリーズ<トルコリラコース>(毎月分配型)	1,149,232円
三菱UFJ 米国高配当株式プラス<為替ヘッジあり>(毎月決算型)	491,449円
三菱UFJ 米国高配当株式プラス<為替ヘッジなし>(毎月決算型)	9,828,976円
PIMCO ニューワールドインカムファンド<世界通貨分散コース>(毎月分配型)	2,119,621円
PIMCO ニューワールドインカムファンド<世界通貨分散コース>(年2回分配型)	44,142円
バリュー・ボンド・ファンド<為替リスク軽減型>(毎月決算型)	9,822円
バリュー・ボンド・ファンド<為替ヘッジなし>(毎月決算型)	9,829円
バリュー・ボンド・ファンド<為替リスク軽減型>(年1回決算型)	9,829円
バリュー・ボンド・ファンド<為替ヘッジなし>(年1回決算型)	9,829円
三菱UFJ 米国バンクローンファンド 通貨選択シリーズ<円コース>(毎月分配型)	2,007,890円

	[2023年10月20日現在]
三菱UFJ 米国バンクローンファンド 通貨選択シリーズ<米ドルコース>(毎月分配型)	7,196,270円
三菱UFJ 米国バンクローンファンド 通貨選択シリーズ<豪ドルコース>(毎月分配型)	1,491,640円
三菱UFJ 米国バンクローンファンド 通貨選択シリーズ<マネーボールファンドA>	61,991,910円
三菱UFJノピムコ トータル・リターン・ファンド<米ドルヘッジ型>(毎月決算型)	1,412,860円
三菱UFJノピムコ トータル・リターン・ファンド<為替ヘッジなし>(毎月決算型)	5,411,821円
三菱UFJノピムコ トータル・リターン・ファンド<米ドルヘッジ型>(年1回決算型)	1,020,693円
三菱UFJノピムコ トータル・リターン・ファンド<為替ヘッジなし>(年1回決算型)	2,065,331円
ピムコ・エマージング・ボンド・オープン Cコース(為替ヘッジなし)(年1回決算型)	521,457円
ピムコ・エマージング・ボンド・オープン Dコース(為替ヘッジあり)(年1回決算型)	217,015円
米国バンクローンファンド<為替ヘッジあり>(毎月分配型)	1,628,892円
米国バンクローンファンド<為替ヘッジなし>(毎月分配型)	5,812,610円
米国バンクローン・オープン<為替ヘッジあり>(毎月決算型)	3,545,187円
米国バンクローン・オープン<為替ヘッジなし>(毎月決算型)	8,124,755円
米国バンクローン・オープン<為替ヘッジあり>(年1回決算型)	2,990,177円
米国バンクローン・オープン<為替ヘッジなし>(年1回決算型)	3,377,211円
PIMCO インカム戦略ファンド<円インカム>(毎月分配型)	5,541,524円
PIMCO インカム戦略ファンド<円インカム>(年2回分配型)	2,711,846円
PIMCO インカム戦略ファンド<米ドルインカム>(毎月分配型)	18,468,833円
PIMCO インカム戦略ファンド<米ドルインカム>(年2回分配型)	3,319,056円
PIMCO インカム戦略ファンド<世界通貨分散コース>(毎月分配型)	13,122,469円
PIMCO インカム戦略ファンド<世界通貨分散コース>(年2回分配型)	1,616,484円
三菱UFJ 米国バンクローンファンド 米ドル円プレミアム(毎月分配型)	2,724,520円
三菱UFJ Jリート不動産株ファンド<米ドル投資型>(3ヵ月決算型)	3,063,931円
三菱UFJ Jリート不動産株ファンド<Wプレミアム>(毎月決算型)	6,324,266円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2030(確定拠出年金)	2,213,118,586円
マクロ・トータル・リターン・ファンド	9,820円
米国バンクローンファンド<為替ヘッジあり>(資産成長型)	89,287円
米国バンクローンファンド<為替ヘッジなし>(資産成長型)	138,420円
テンブルトン新興国小型株ファンド	49,097円
ピムコ・インカム・ストラテジー・ファンド<限定為替ヘッジあり>(毎月決算型)	2,966,566円
ピムコ・インカム・ストラテジー・ファンド<限定為替ヘッジあり>(年2回決算型)	6,675,966円
ピムコ・インカム・ストラテジー・ファンド<為替ヘッジなし>(毎月決算型)	13,053,165円
ピムコ・インカム・ストラテジー・ファンド<為替ヘッジなし>(年2回決算型)	9,376,245円
三菱UFJ ターゲット・イヤー・ファンド2035(確定拠出年金)	108,801,679円
欧州ハイイールド債券ファンド(為替ヘッジあり)(年1回決算型)	169,198円
欧州ハイイールド債券ファンド(為替ヘッジなし)(年1回決算型)	87,384円
わたしの未来設計<安定重視型>(分配コース)	9,820円
わたしの未来設計<安定重視型>(分配抑制コース)	9,820円
わたしの未来設計<成長重視型>(分配コース)	9,820円
わたしの未来設計<成長重視型>(分配抑制コース)	9,820円
ベリリー・ギフォード世界長期成長株ファンド	9,821円
グローバル・インカム・フルコース(為替リスク軽減型)	983円
グローバル・インカム・フルコース(為替ヘッジなし)	983円
<DC>ベリリー・ギフォード世界長期成長株ファンド	9,821円

	[2023年10月20日現在]
ベイリー・ギフォード インパクト投資ファンド	9,821円
<DC>ベイリー・ギフォード ESG世界株ファンド	9,822円
ベイリー・ギフォード世界長期成長株ファンド（予想分配金提示型）	9,822円
ベイリー・ギフォード インパクト投資ファンド（予想分配金提示型）	9,822円
米国株式トレンド・ウォッチ戦略ファンド	983円
三菱UFJ インド債券オープン（毎月決算型）	39,351円
三菱UFJ/マッコーリー オーストラリアREITファンド<Wプレミアム>（毎月決算型）	97,104円
マネーブルファンド（FOFs用）（適格機関投資家限定）	9,871,408円
ピムコ・グローバル・ハイイールド・ファンド（毎月分配型）	11,784,347円
ピムコ・エマージング・ボンド・オープン Aコース（為替ヘッジなし）	6,887,212円
ピムコ・エマージング・ボンド・オープン Bコース（為替ヘッジあり）	5,484,593円
三菱UFJ ターゲット・イヤーファンド 2030	7,719,773円
三菱UFJ <DC>ターゲット・イヤー ファンド 2030	75,724,214円
合計	3,356,850,454円
2. 受益権の総数	3,356,850,454口

当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

（金融商品に関する注記）

1 金融商品の状況に関する事項

区分	自 2023年 4月21日 至 2023年10月20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」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、公社債等に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果はリスク管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	[2023年10月20日現在]
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券は、該当事項はありません。 (2) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。 (3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

（有価証券に関する注記）

該当事項はありません。

（デリバティブ取引に関する注記）

取引の時価等に関する事項

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）

該当事項はありません。

（1口当たり情報）

	[2023年10月20日現在]
1口当たり純資産額	1.0181円
(1万口当たり純資産額)	(10,181円)

## 附属明細表

## 第1 有価証券明細表

## (1) 株式

該当事項はありません。

## (2) 株式以外の有価証券

該当事項はありません。

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

## 2 【ファンドの現況】

## 【PIMCO インカム戦略ファンド&lt;円インカム&gt;（毎月分配型）】

## 【純資産額計算書】

2023年10月31日現在

（単位：円）

資産総額	4,252,965,350
負債総額	3,156,088
純資産総額（ - ）	4,249,809,262
発行済口数	5,209,913,433口
1口当たり純資産価額（ / ）	0.8157
（10,000口当たり）	（8,157）

## 【PIMCO インカム戦略ファンド&lt;円インカム&gt;（年2回分配型）】

## 【純資産額計算書】

2023年10月31日現在

（単位：円）

資産総額	2,029,783,168
負債総額	1,139,634
純資産総額（ - ）	2,028,643,534
発行済口数	2,084,231,920口
1口当たり純資産価額（ / ）	0.9733
（10,000口当たり）	（9,733）

## 【PIMCO インカム戦略ファンド&lt;米ドルインカム&gt;（毎月分配型）】

## 【純資産額計算書】

2023年10月31日現在

（単位：円）

資産総額	21,167,983,357
負債総額	232,342,818
純資産総額（ - ）	20,935,640,539
発行済口数	19,342,476,251口
1口当たり純資産価額（ / ）	1.0824
（10,000口当たり）	（10,824）

## 【PIMCO インカム戦略ファンド&lt;米ドルインカム&gt;（年2回分配型）】

## 【純資産額計算書】

2023年10月31日現在

（単位：円）

資産総額	4,821,086,444
負債総額	29,439,051
純資産総額（ - ）	4,791,647,393
発行済口数	2,822,591,835口
1口当たり純資産価額（ / ）	1.6976
（10,000口当たり）	（16,976）

（参考）

マネー・マーケット・マザーファンド

## 純資産額計算書

2023年10月31日現在

（単位：円）

資産総額	3,416,890,393
負債総額	367
純資産総額（ - ）	3,416,890,026
発行済口数	3,356,291,535口
1口当たり純資産価額（ / ）	1.0181
（10,000口当たり）	（10,181）

### 第三部【委託会社等の情報】

#### 第1【委託会社等の概況】

##### 1【委託会社等の概況】

<更新後>

###### (1) 資本金の額等

2023年10月末現在、資本金は2,000百万円です。なお、発行可能株式総数は400,000株であり、211,581株を発行済です。最近5年間における資本金の額の増減はありません。

###### (2) 委託会社の機構

###### ・ 会社の意思決定機構

業務執行の基本方針を決定し、取締役の職務の執行を監督する機関として、取締役会を設置します。取締役の選任は、総株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席する株主総会にてその議決権の過半数をもって行い、累積投票によらないものとします。また、取締役会で決定した基本方針に基づき、経営管理全般に関する執行方針その他重要な事項を協議・決定する機関として、経営会議を設置します。

###### ・ 投資運用の意思決定機構

###### 投資環境見通しの策定

投資環境会議において、国内外の経済・金融情報および各国証券市場等の調査・分析に基づいた投資環境見通しを策定します。

###### 運用戦略の決定

運用戦略・管理委員会において、で策定された投資環境見通しに沿って運用戦略を決定します。

###### 運用計画の決定

で決定された運用戦略に基づいて、各運用部はファンド毎の運用計画を決定します。

###### ポートフォリオの構築

各運用部の担当ファンドマネジャーは、運用部から独立したトレーディング部に売買実行の指示をします。トレーディング部は、事前のチェックを行ったうえで、最良執行をめざして売買の執行を行います。

###### 運用部門による自律的な運用管理

運用部門は、投資行動がファンドコンセプトおよびファンド毎に定めた運用計画に沿っているかどうかの自律的なチェックを行い、運用部門内の管理担当部署は逸脱がある場合は速やかな是正を指示します。また、運用戦略・管理委員会を通じて運用状況のモニタリングを行い、運用部門内での自律的牽制により運用改善を図ります。

###### 管理担当部署による運用管理

運用部から独立した管理担当部署は、(a)運用に関するパフォーマンス測定・分析、意図した運用成果が得られていない場合にはその原因の分析のほか、(b)リスク管理および法令・信託約款などの遵守状況等のモニタリングを実施します。この結果は、(a)についてはファンド管理委員会における審議を経て運用担当部・商品開発担当部にフィードバックされ、(b)についてはリスク管理委員会を通じて運用担当部にフィードバックされ、必要に応じて部署間連携の上で是正・改善の検討が行われます。

###### ファンドに関係する法人等の管理

受託会社等、ファンドの運営に関係する法人については、その業務に関する委託会社の管理担当部署が、体制、業務執行能力、信用力等のモニタリング・評価を実施します。この結果は、商品企画委員会等を通じて委託会社の経営陣に報告され、必要に応じて是正が指示されます。

###### 運用・管理に関する監督

内部監査担当部署は、運用、管理等に関する委託会社の業務全般についてその健全性・適切性を担保するために、リスク管理、内部統制、ガバナンス・プロセスの適切性・有効性を検証・評価します。その評価結果は問題点の改善方法の提言等も含めて委託会社の経営陣に報



告される、内部監査態勢が構築されています。

ファンドの運用体制等は、今後変更される可能性があります。

## 2【事業の内容及び営業の概況】

<更新後>

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、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）等を行っています。また「金融商品取引法」に定める第二種金融商品取引業および投資助言業務を行っています。

2023年10月31日現在における委託会社の運用する証券投資信託は以下の通りです。（親投資信託を除きます。）

商品分類	本数 (本)	純資産総額 (百万円)
追加型株式投資信託	848	26,503,584
追加型公社債投資信託	16	1,539,060
単位型株式投資信託	100	431,479
単位型公社債投資信託	50	101,780
合計	1,014	28,575,903

なお、純資産総額の金額については、百万円未満の端数を四捨五入して記載しておりますので、表中の個々の数字の合計と合計欄の数字とは一致しないことがあります。

## 3【委託会社等の経理状況】

<更新後>

### (1) 財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

委託会社である三菱UFJアセットマネジメント株式会社（以下「当社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則（昭和38年大蔵省令第59号）」（以下「財務諸表等規則」という。）第2条の規定により、財務諸表等規則及び「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）」に基づき作成しております。

また、当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）」（以下「中間財務諸表等規則」という。）第38条及び第57条の規定により、中間財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」に基づき作成しております。

なお、財務諸表及び中間財務諸表に掲載している金額については、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

### (2) 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第38期事業年度（自2022年4月1日至2023年3月31日）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

また、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第39期事業年度に係る中間会計期間（自2023年4月1日至2023年9月30日）の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

マツにより中間監査を受けております。

(1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

	第37期 (2022年3月31日現在)		第38期 (2023年3月31日現在)	
<b>(資産の部)</b>				
<b>流動資産</b>				
現金及び預金	2	51,593,362	2	51,733,041
有価証券		293,326		1,579,691
前払費用		645,109		770,747
未収入金		61,092		81,854
未収委託者報酬		15,750,264		16,753,855
未収収益	2	783,790	2	688,142
金銭の信託		8,401,300		10,400,000
その他		295,584		745,576
流動資産合計		77,823,830		82,752,908
<b>固定資産</b>				
<b>有形固定資産</b>				
建物	1	391,042	1	181,551
器具備品	1	1,079,023	1	730,357
土地		628,433		628,433
建設仮勘定		-		1,111,177
有形固定資産合計		2,098,499		2,651,520
<b>無形固定資産</b>				
電話加入権		15,822		15,822
ソフトウェア		4,381,293		4,183,644
ソフトウェア仮勘定		1,581,652		1,907,739
無形固定資産合計		5,978,768		6,107,206
<b>投資その他の資産</b>				
投資有価証券		16,803,642		12,022,365
関係会社株式		159,536		159,536
投資不動産	1	810,684	1	807,066
長期差入保証金		524,244		689,492
前払年金費用		189,708		118,832
繰延税金資産		982,406		1,675,132
その他		45,230		45,230
貸倒引当金		23,600		23,600
投資その他の資産合計		19,491,852		15,494,056
固定資産合計		27,569,120		24,252,782
資産合計		105,392,950		107,005,691

(単位：千円)

	第37期 (2022年3月31日現在)		第38期 (2023年3月31日現在)	
<b>(負債の部)</b>				
<b>流動負債</b>				
預り金		565,222		507,559
未払金				

未払収益分配金		197,334		114,094
未払償還金		7,418		7,418
未払手数料	2	6,423,139	2	6,139,595
その他未払金	2	4,565,457	2	955,697
未払費用	2	4,328,968	2	5,778,896
未払消費税等		1,112,923		439,657
未払法人税等		769,692		2,375,281
賞与引当金		942,287		849,840
役員賞与引当金		149,028		154,872
その他		5,517		5,517
流動負債合計		19,066,990		17,328,431
固定負債				
長期未払金		10,800		-
退職給付引当金		1,246,300		1,333,882
役員退職慰労引当金		117,938		75,667
時効後支払損引当金		250,214		254,296
固定負債合計		1,625,252		1,663,846
負債合計		20,692,243		18,992,277
(純資産の部)				
株主資本				
資本金		2,000,131		2,000,131
資本剰余金				
資本準備金		3,572,096		3,572,096
その他資本剰余金		41,160,616		41,160,616
資本剰余金合計		44,732,712		44,732,712
利益剰余金				
利益準備金		342,589		342,589
その他利益剰余金				
別途積立金		6,998,000		6,998,000
繰越利益剰余金		29,000,498		33,267,700
利益剰余金合計		36,341,088		40,608,289
株主資本合計		83,073,932		87,341,133

(単位：千円)

	第37期 (2022年3月31日現在)	第38期 (2023年3月31日現在)
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,626,775	672,279
評価・換算差額等合計	1,626,775	672,279
純資産合計	84,700,707	88,013,413
負債純資産合計	105,392,950	107,005,691

## (2)【損益計算書】

(単位：千円)

	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	
営業収益				
委託者報酬		79,977,953		84,121,445
投資顧問料		2,711,169		2,750,601
その他営業収益		13,459		10,412
営業収益合計		82,702,582		86,882,459
営業費用				
支払手数料	2	31,644,834	2	31,461,274
広告宣伝費		720,785		798,894
公告費		500		375
調査費				
調査費		2,430,158		2,849,042
委託調査費		14,557,009		19,236,505
事務委託費		1,450,062		1,751,807
営業雑経費				
通信費		138,868		113,480
印刷費		379,428		367,379
協会費		49,590		58,128
諸会費		17,729		18,447
事務機器関連費		2,172,978		2,238,382
その他営業雑経費		649		-
営業費用合計		53,562,596		58,893,717
一般管理費				
給料				
役員報酬		414,260		416,461
給料・手当		6,496,233		6,565,766
賞与引当金繰入		942,287		849,840
役員賞与引当金繰入		149,028		154,872
福利厚生費		1,282,310		1,279,885
交際費		4,874		8,942
旅費交通費		21,698		75,274
租税公課		430,233		403,955
不動産賃借料		724,961		719,707
退職給付費用		494,615		388,176
固定資産減価償却費		2,249,287		2,418,341
諸経費		379,054		444,313
一般管理費合計		13,588,846		13,725,534
営業利益		15,551,139		14,263,207

(単位：千円)

	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	
営業外収益				
受取配当金		243,133		47,353
受取利息	2	7,408	2	10,279

投資有価証券償還益		1,089,101		609,102
収益分配金等時効完成分		137,485		94,351
受取賃貸料	2	65,808	2	65,808
その他		36,211		36,894
営業外収益合計		1,579,148		863,788
営業外費用				
投資有価証券償還損		3,074		32,995
時効後支払損引当金繰入		16,548		31,951
事務過誤費		76,076		2,680
賃貸関連費用		15,780		14,262
その他		7,585		32,394
営業外費用合計		119,066		114,284
経常利益		17,011,221		15,012,711
特別利益				
投資有価証券売却益		605,706		387,113
特別利益合計		605,706		387,113
特別損失				
投資有価証券売却損		28,188		15,828
投資有価証券評価損		36,558		104,554
固定資産除却損	1	13,094	1	32,791
減損損失		-	3	315,350
特別損失合計		77,840		468,524
税引前当期純利益		17,539,087		14,931,300
法人税、住民税及び事業税	2	5,366,608	2	4,860,444
法人税等調整額		22,446		271,471
法人税等合計		5,389,054		4,588,973
当期純利益		12,150,032		10,342,327

## (3) 【株主資本等変動計算書】

第37期（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712
会計方針の変更による累積的影響額				
会計方針の変更を反映した当期首残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)				
当期変動額合計				
当期末残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712

	利益剰余金				株主資本合計
	利益 準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
		別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	342,589	6,998,000	26,951,289	34,291,879	81,024,723
会計方針の変更による累積的影響額			475,687	475,687	475,687
会計方針の変更を反映した当期首残高	342,589	6,998,000	27,426,976	34,767,566	81,500,410
当期変動額					
剰余金の配当			10,576,511	10,576,511	10,576,511
当期純利益			12,150,032	12,150,032	12,150,032
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計			1,573,521	1,573,521	1,573,521
当期末残高	342,589	6,998,000	29,000,498	36,341,088	83,073,932

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	2,301,606	2,301,606	83,326,329
会計方針の変更による累積的影響額			475,687
会計方針の変更を反映した当期首残高	2,301,606	2,301,606	83,802,017
当期変動額			
剰余金の配当			10,576,511
当期純利益			12,150,032
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	674,831	674,831	674,831
当期変動額合計	674,831	674,831	898,690
当期末残高	1,626,775	1,626,775	84,700,707

第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本 準備金	その他 資本剰余金	資本 剰余金合計
当期首残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）				
当期変動額合計				

当期末残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712
-------	-----------	-----------	------------	------------

	利益剰余金				株主資本合計
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計	
		別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	342,589	6,998,000	29,000,498	36,341,088	83,073,932
当期変動額					
剰余金の配当			6,075,125	6,075,125	6,075,125
当期純利益			10,342,327	10,342,327	10,342,327
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計			4,267,201	4,267,201	4,267,201
当期末残高	342,589	6,998,000	33,267,700	40,608,289	87,341,133

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	1,626,775	1,626,775	84,700,707
当期変動額			
剰余金の配当			6,075,125
当期純利益			10,342,327
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	954,495	954,495	954,495
当期変動額合計	954,495	954,495	3,312,705
当期末残高	672,279	672,279	88,013,413

## [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

移動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

市場価格のない株式等以外のもの

時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

## 2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。

## 3. 固定資産の減価償却の方法

## (1) 有形固定資産及び投資不動産

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額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 5年～50年

器具備品	2年～20年
投資不動産	5年～47年

(2)無形固定資産

定額法を採用しております。

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

4.外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

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

5.引当金の計上基準

(1)貸倒引当金

貸付金等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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2)賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3)役員賞与引当金

役員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理することとしております。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（主として10年）による定額法により、発生した事業年度の翌期から費用処理することとしております。

(5)役員退職慰労引当金

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

(6)時効後支払損引当金

時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。

6.収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主要な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

(1)委託者報酬

投資信託の信託約款に基づき信託財産の運用指図等を行っております。委託者報酬は、純資産総額に一定の報酬率を乗じて日々計算され、確定した報酬を投資信託によって主に年2回受領しております。当該報酬は投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。

(2)投資顧問料

顧客との投資一任及び投資助言契約に基づき運用及び助言を行っております。投資顧問料は、純資産総額に一定の報酬率を乗じて計算され、確定した報酬を主に年4回受領しております。当該報酬は契約期間にわたり収益として認識しております。

7.その他財務諸表作成のための基礎となる事項

グループ通算制度の適用

グループ通算制度を適用しております。

(会計方針の変更)

時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。）を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することといたしました。なお、時価算定会計基準適用指針の適用による、財務諸表への影響はありません。



## （貸借対照表関係）

## 1. 有形固定資産及び投資不動産の減価償却累計額

	第37期 (2022年3月31日現在)	第38期 (2023年3月31日現在)
建物	805,250千円	1,006,606千円
器具備品	2,054,366千円	1,985,072千円
投資不動産	157,995千円	163,978千円

## 2. 関係会社に対する主な資産・負債

区分掲記した以外で各科目に含まれるものは次の通りであります。

	第37期 (2022年3月31日現在)	第38期 (2023年3月31日現在)
預金	43,782,913千円	40,165,058千円
未収収益	13,741千円	15,046千円
未払手数料	836,105千円	790,279千円
その他未払金	3,887,520千円	77,007千円
未払費用	337,847千円	277,358千円

## （損益計算書関係）

## 1. 固定資産除却損の内訳

	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
建物	2,599千円	1,047千円
器具備品	10,495千円	29,762千円
ソフトウェア	-	1,981千円
計	13,094千円	32,791千円

## 2. 関係会社に対する主な取引

区分掲記した以外で各科目に含まれるものは次の通りであります。

	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
支払手数料	5,153,589千円	4,893,312千円
受取利息	7,377千円	10,236千円
受取賃貸料	65,808千円	68,168千円
法人税、住民税及び事業税	4,062,765千円	3,947,200千円

## 3. 減損損失

当社は、以下のとおり減損損失を計上しました。

場所	用途	種類	金額
東京都千代田区（本社）	ホームページ	ソフトウェア	315,350千円

当社は資産運用業の単一セグメントであるため、事業用資産に区別はなく、全社を1つのグループとしております。

翌期において、ホームページのリニューアルを予定しており、現行のホームページについて将来の利用終了が見込まれるため帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しました。

なお、回収可能価額として使用価値を用いておりますが、割引率については使用見込期間が短いため考慮していません。

## （株主資本等変動計算書関係）

第37期（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数（株）	当事業年度増加 株式数（株）	当事業年度減少 株式数（株）	当事業年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	211,581	-	-	211,581
合計	211,581	-	-	211,581

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

2021年6月28日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	10,576,511千円
1株当たり配当額	49,988円
基準日	2021年3月31日
効力発生日	2021年6月29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

2022年6月28日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	6,075,125千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	28,713円
基準日	2022年3月31日
効力発生日	2022年6月29日

第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数（株）	当事業年度増加 株式数（株）	当事業年度減少 株式数（株）	当事業年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	211,581	-	-	211,581
合計	211,581	-	-	211,581

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

2022年6月28日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	6,075,125千円
1株当たり配当額	28,713円
基準日	2022年3月31日
効力発生日	2022年6月29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

2023年6月28日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

配当金の総額	5,171,039千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	24,440円
基準日	2023年3月31日
効力発生日	2023年6月29日

## （リース取引関係）

## 借主側

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

第37期 (2022年3月31日現在)	第38期 (2023年3月31日現在)
------------------------	------------------------

1年内	709,808千円	962,809千円
1年超	414,054千円	1,532,728千円
合計	1,123,863千円	2,495,537千円

## （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

資金運用については銀行預金、金銭の信託（合同運用指定金銭信託）で運用し、金融機関からの資金調達は行っておりません。

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は主として投資信託であり、価格変動リスクに晒されております。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

内部管理規程に従って月次でリスク資本を認識し、経営会議に報告しております。

## 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、市場価格のない株式等は、次表には含まれておりません（（注2）参照）。

## 第37期(2022年3月31日現在)

	貸借対照表 計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
(1) 有価証券	293,326	293,326	-
(2) 金銭の信託	8,401,300	8,401,300	-
(3) 投資有価証券	16,772,282	16,772,282	-
資産計	25,466,909	25,466,909	-

(注1) 「現金及び預金」、「未収委託者報酬」、「未払手数料」については短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注2) 市場価格のない株式等

非上場株式（前事業年度の貸借対照表計上額31,360千円）は、市場価格がないため、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。また、関連会社株式（前事業年度の貸借対照表計上額159,536千円）は、市場価格がないため、記載しておりません。

(注3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

(注4) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

## 第37期(2022年3月31日現在)

(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
現金及び預金	51,593,362	-	-	-
金銭の信託	8,401,300	-	-	-
未収委託者報酬	15,750,264	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
投資信託	293,326	6,911,464	3,695,585	-
合計	76,038,253	6,911,464	3,695,585	-

## 第38期(2023年3月31日現在)

	貸借対照表 計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
(1) 有価証券	1,579,691	1,579,691	-
(2) 金銭の信託	10,400,000	10,400,000	-
(3) 投資有価証券	12,022,365	12,022,365	-
資産計	24,002,056	24,002,056	-

(注1) 「現金及び預金」、「未収委託者報酬」、「未払手数料」については短期間で決済されるため

時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注2) 市場価格のない株式等

関連会社株式（当事業年度の貸借対照表計上額159,536千円）は、市場価格がないため、記載しておりません。

(注3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

(注4) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

第38期(2023年3月31日現在)

(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
現金及び預金	51,733,041	-	-	-
金銭の信託	10,400,000	-	-	-
未収委託者報酬	16,753,855	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
投資信託	1,579,691	4,859,714	1,433,213	-
合計	80,466,587	4,859,714	1,433,213	-

3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

- レベル1の時価： 観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価
- レベル2の時価： 観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価
- レベル3の時価： 観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価
- 時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

時価をもって貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

第37期(2022年3月31日現在)

区分	時価（千円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金銭の信託	-	8,401,300	-	8,401,300
資産計	-	8,401,300	-	8,401,300

財務諸表等規則附則（2021年9月24日内閣府令第9号）に基づく経過措置を適用した投資信託（貸借対照表計上額 有価証券 293,326千円、投資有価証券16,772,282千円）は、表には含めておりません。

(注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

金銭の信託

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しており、レベル2の時価に分類していません。

第38期(2023年3月31日現在)

区分	時価（千円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
有価証券	-	1,579,691	-	1,579,691
金銭の信託	-	10,400,000	-	10,400,000

投資有価証券	1,794,704	10,227,661	-	12,022,365
資産計	1,794,704	22,207,352	-	24,002,056

（注）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

有価証券及び投資有価証券

ETF（上場投資信託）は相場価格を用いて評価しております。ETFは活発な市場で取引されているため、レベル1の時価に分類しております。

ETF（上場投資信託）以外の投資信託は基準価額を用いて評価しております。基準価額は観察可能なインプットを用いて算出しているため、レベル2の時価に分類しております。

金銭の信託

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しており、レベル2の時価に分類していません。

（有価証券関係）

1. 子会社株式及び関連会社株式

第37期（2022年3月31日現在）及び第38期（2023年3月31日現在）

関連会社株式（貸借対照表計上額は159,536千円）は、市場価格がないため、記載していません。

2. その他有価証券

第37期(2022年3月31日現在)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	19,193,250	16,560,340	2,632,910
	小計	19,193,250	16,560,340	2,632,910
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	6,273,658	6,561,836	288,177
	小計	6,273,658	6,561,836	288,177
合計		25,466,909	23,122,176	2,344,732

（注）「その他」には、貸借対照表の「金銭の信託」（貸借対照表計上額は8,401,300千円、取得原価は8,400,000千円）を含めております。

非上場株式（貸借対照表計上額は31,360千円）は、市場価格がないため、含めていません。

第38期(2023年3月31日現在)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	8,983,713	7,558,314	1,425,399
	小計	8,983,713	7,558,314	1,425,399
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	15,018,343	15,474,760	456,417
	小計	15,018,343	15,474,760	456,417
合計		24,002,056	23,033,074	968,982

（注）「その他」には、貸借対照表の「金銭の信託」（貸借対照表計上額は10,400,000千円、取得原価は10,400,000千円）を含めております。

3. 売却したその他有価証券

第37期（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

種類	売却額(千円)	売却益の合計額(千円)	売却損の合計額(千円)
----	---------	-------------	-------------

株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他	4,164,921	605,706	28,188
合計	4,164,921	605,706	28,188

## 第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額（千円）	売却損の合計額（千円）
株式	17,240	-	14,120
債券	-	-	-
その他	1,551,405	387,113	1,708
合計	1,568,645	387,113	15,828

## 4. 減損処理を行った有価証券

前事業年度において、有価証券について36,558千円（その他有価証券のその他36,558千円）減損処理を行っております。

当事業年度において、有価証券について104,554千円（その他有価証券のその他104,554千円）減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合、及び30%以上50%未満下落し、回復可能性等の合理的反証がない場合に行っております。

## （退職給付関係）

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、確定給付企業年金制度（積立型制度）及び退職一時金制度（非積立型制度）を設けております。また確定拠出型の制度として、確定拠出年金制度を設けております。

## 2. 確定給付制度

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	第37期 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）		第38期 （自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）	
	退職給付債務の期首残高	3,729,235	千円	3,723,521
勤務費用	198,457		196,190	
利息費用	21,549		25,925	
数理計算上の差異の 発生額	46,069		186,130	
退職給付の支払額	179,650		176,727	
過去勤務費用の発生額	-		-	
退職給付債務の期末残高	3,723,521		3,582,778	

## (2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	第37期 （自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）		第38期 （自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）	
	年金資産の期首残高	2,649,846	千円	2,583,927
期待運用収益	47,588		46,453	
数理計算上の差異の 発生額	1,824		103,934	
事業主からの拠出額	-		-	
退職給付の支払額	115,331		100,694	
年金資産の期末残高	2,583,927		2,425,752	

## (3) 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及び前払年金費用の調整表

	第37期 (2022年3月31日現在)	第38期 (2023年3月31日現在)
積立型制度の 退職給付債務 年金資産	2,675,015 千円	2,468,195 千円
	2,583,927	2,425,752
	91,087	42,442
非積立型制度の退職給付 債務	1,048,506	1,114,583
未積立退職給付債務	1,139,593	1,157,025
未認識数理計算上の差異	205,679	281,343
未認識過去勤務費用	288,681	223,319
貸借対照表に計上された 負債と資産の純額	1,056,591	1,215,049
退職給付引当金	1,246,300	1,333,882
前払年金費用	189,708	118,832
貸借対照表に計上された 負債と資産の純額	1,056,591	1,215,049

## (4)退職給付費用及びその内訳項目の金額

	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
勤務費用	198,457 千円	196,190 千円
利息費用	21,549	25,925
期待運用収益	47,588	46,453
数理計算上の差異の 費用処理額	3,547	6,532
過去勤務費用の費用処理額	65,361	65,361
その他	109,013	1,600
確定給付制度に係る 退職給付費用	343,245	236,091

(注)「その他」は受入出向者に係る出向元への退職給付費用負担額及び退職金です。

## (5)年金資産に関する事項

## 年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	第37期 (2022年3月31日現在)	第38期 (2023年3月31日現在)
債券	62.0 %	63.6 %
株式	36.3	34.2
その他	1.7	2.2
合計	100	100

## 長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

## (6)数理計算上の計算基礎に関する事項

## 主要な数理計算上の計算基礎

	第37期 (2022年3月31日現在)	第38期 (2023年3月31日現在)
割引率	0.078 ~ 0.72%	0.066 ~ 1.13%
長期期待運用収益率	1.5 ~ 1.8%	1.5 ~ 1.8%

## 3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度151,370千円、当事業年度152,084千円であります。

（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

	第37期 (2022年3月31日現在)	第38期 (2023年3月31日現在)
繰延税金資産		
減損損失	410,082千円	499,742千円
投資有価証券評価損	65,490	47,876
未払事業税	165,702	169,997
賞与引当金	288,528	260,221
役員賞与引当金	25,799	29,828
役員退職慰労引当金	36,112	23,169
退職給付引当金	381,617	408,434
減価償却超過額	145,316	227,100
差入保証金	-	52,869
長期差入保証金	52,869	-
時効後支払損引当金	76,615	77,865
連結納税適用による時価評価	35,311	35,311
その他	76,257	177,003
繰延税金資産 小計	1,759,702	2,009,420
評価性引当額	-	-
繰延税金資産 合計	1,759,702	2,009,420
繰延税金負債		
前払年金費用	58,088	36,386
連結納税適用による時価評価	1,149	1,098
その他有価証券評価差額金	717,957	296,702
その他	101	101
繰延税金負債 合計	777,296	334,288
繰延税金資産の純額	982,406	1,675,132

## 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37期（2022年3月31日現在）及び第38期（2023年3月31日現在）

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. 法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理

当社は、当事業年度から、グループ通算制度を適用しております。また、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号 2021年8月12日）に従って、法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理並びに開示を行っております。

（収益認識関係）

## 1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

収益及び契約から生じるキャッシュ・フローの性質、金額、時期及び不確実性に影響を及ぼす主要な要因に基づく区分に当該収益を分解した情報については、重要性が乏しいため記載を省略しております。

## 2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

収益を理解するための基礎となる情報は、「（重要な会計方針）の6.収益および費用の計上基準」に



記載のとおりであります。

- 3.顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当事業年度末において存在する顧客との契約から翌事業年度以降に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報

重要性が乏しいため記載を省略しております。

（セグメント情報等）

[セグメント情報]

第37期（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）及び第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

第37期（自2021年4月1日 至 2022年3月31日）及び第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

1.製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客へ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.地域ごとの情報

（1）営業収益

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

（2）有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3.主要な顧客ごとの情報

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、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]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[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]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

（関連当事者情報）

1.関連当事者との取引

（1）財務諸表提出会社の親会社及び主要株主等

第37期（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注5)	科目	期末残高(注5)
親会社	三菱UFJ フィナンシャル・ グループ	東京都 千代田 区	2,141,513 百万円	銀行持株 会社業	被所有 間接 100.0%	連結納税	連結納税に 伴う支払 (注1)	4,062,765 千円	その他未払金	3,887,520 千円
親会社	三菱UFJ 信託銀行(株)	東京都 千代田 区	324,279 百万円	信託業、 銀行業	被所有 直接 100.0%	当社投資信託の 募集の取扱及び 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 (注2)	5,153,589 千円	未払手数料	836,105 千円
						投資の助言  役員の兼任	投資助言料 (注3)	499,388 千円	未払費用	272,264 千円

第38期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注5)	科目	期末残高(注5)
親会社	㈱三菱UFJ フィナンシャル・ グループ	東京都 千代田 区	2,141,513 百万円	銀行持株 会社業	被所有 間接 100.0%	連結納税等	連結納税等に 伴う支払 (注4)	3,947,200 千円	その他未払金	77,007 千円
親会社	三菱UFJ 信託銀行㈱	東京都 千代田 区	324,279 百万円	信託業、 銀行業	被所有 直接 100.0%	当社投資信託の 募集の取扱及び 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 (注2)	4,893,312 千円	未払手数料	790,279 千円
						投資の助言  役員の兼任	投資助言料 (注3)	463,416 千円	未払費用	253,093 千円

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1. 連結納税制度に基づく連結法人税の支払予定額であります。

2. 投資信託に係る事務代行手数料については、商品毎に、過去の料率、市場実勢等を勘案して決定しております。

3. 投資助言料については、市場実勢を勘案して決定しております。

4. 連結納税制度及びグループ通算制度に基づく法人税の支払予定額であります。

5. 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

## (2)財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等

第37期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注2)	科目	期末残高(注2)
同一の親会社を持つ会社	㈱三菱UFJ 銀行	東京都 千代田 区	1,711,958 百万円	銀行業	なし	当社投資信託の 募集の取扱及び 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 (注1)	4,097,951 千円	未払手数料	838,058 千円
同一の親会社を持つ会社	三菱UFJ モルガン・ スタンレー 証券㈱	東京都 千代田 区	40,500 百万円	証券業	なし	当社投資信託の 募集の取扱及び 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 (注1)	7,025,984 千円	未払手数料	1,319,958 千円

第38期(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注2)	科目	期末残高(注2)
----	--------	-----	-----	-------	----------------	-----------	-------	----------	----	----------

同一の親会社を持つ会社	(株)三菱UFJ銀行	東京都千代田区	1,711,958 百万円	銀行業	なし	当社投資信託の募集の取扱及び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(注1)	4,052,979 千円	未払手数料	868,785 千円
同一の親会社を持つ会社	三菱UFJモルガン・スタンレー証券(株)	東京都千代田区	40,500 百万円	証券業	なし	当社投資信託の募集の取扱及び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(注1)	6,661,991 千円	未払手数料	1,218,051 千円

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1. 投資信託に係る事務代行手数料については、商品毎に、過去の料率、市場実勢等を勘案して決定しております。

2. 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

## 2. 親会社に関する注記

株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ(東京証券取引所、名古屋証券取引所及びニューヨーク証券取引所に上場)

三菱UFJ信託銀行株式会社(非上場)

## (1株当たり情報)

	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
1株当たり純資産額	400,322.84円	415,979.76円
1株当たり当期純利益金額	57,424.97円	48,881.17円

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

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第37期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	第38期 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
当期純利益金額 (千円)	12,150,032	10,342,327
普通株主に帰属しない金額 (千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益金額 (千円)	12,150,032	10,342,327
普通株式の期中平均株式数 (株)	211,581	211,581

## 中間財務諸表

## (1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

第39期中間会計期間  
(2023年9月30日現在)

(資産の部)  
流動資産

現金及び預金		49,727,641
有価証券		1,621,227
前払費用		710,443
未収入金		93,528
未収委託者報酬		19,282,859
未収収益		770,875
金銭の信託		10,401,000
その他		740,886
流動資産合計		83,348,451
固定資産		
有形固定資産		
建物	1	2,546,133
器具備品	1	1,676,631
土地		628,433
建設仮勘定		10,560
有形固定資産合計		4,861,758
無形固定資産		
電話加入権		15,822
ソフトウェア		4,917,655
ソフトウェア仮勘定		1,357,259
無形固定資産合計		6,290,737
投資その他の資産		
投資有価証券		14,016,994
関係会社株式		159,536
投資不動産	1	1,580,210
長期差入保証金		689,627
前払年金費用		83,203
繰延税金資産		1,274,071
その他		45,230
貸倒引当金		23,600
投資その他の資産合計		17,825,273
固定資産合計		28,977,769
資産合計		112,326,220

(単位：千円)

第39期中間会計期間

(2023年9月30日現在)

(負債の部)		
流動負債		
預り金		492,861
未払金		
未払収益分配金		105,556
未払償還金		44,768
未払手数料		6,929,093
その他未払金		3,313,588
未払費用		6,935,916
未払消費税等	2	319,737
未払法人税等		2,205,065
賞与引当金		899,167
役員賞与引当金		78,660
その他		5,517
流動負債合計		21,329,934
固定負債		
退職給付引当金		1,375,952

役員退職慰労引当金	32,510
時効後支払損引当金	252,955
資産除去債務	704,072
固定負債合計	2,365,490
負債合計	23,695,424
(純資産の部)	
株主資本	
資本金	2,000,131
資本剰余金	
資本準備金	3,572,096
その他資本剰余金	41,160,616
資本剰余金合計	44,732,712
利益剰余金	
利益準備金	342,589
その他利益剰余金	
別途積立金	6,998,000
繰越利益剰余金	33,502,194
利益剰余金合計	40,842,784
株主資本合計	87,575,628

(単位：千円)

第39期中間会計期間  
(2023年9月30日現在)

評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	1,055,167
評価・換算差額等合計	1,055,167
純資産合計	88,630,795
負債純資産合計	112,326,220

## (2) 中間損益計算書

(単位：千円)

第39期中間会計期間  
(自 2023年4月1日  
至 2023年9月30日)

営業収益	
委託者報酬	47,550,495
投資顧問料	1,407,644
その他営業収益	10,158
営業収益合計	48,968,298
営業費用	
支払手数料	16,737,084
広告宣伝費	208,241
公告費	892
調査費	
調査費	1,594,100
委託調査費	12,907,263
事務委託費	947,553
営業雑経費	
通信費	53,048
印刷費	194,402
協会費	33,149
諸会費	9,640
事務機器関連費	1,212,110
その他営業雑経費	5,384

営業費用合計		33,902,872
一般管理費		
給料		
役員報酬		190,163
給料・手当		2,957,056
賞与引当金繰入		899,167
役員賞与引当金繰入		78,660
福利厚生費		645,394
交際費		4,144
旅費交通費		46,547
租税公課		204,887
不動産賃借料		390,491
退職給付費用		188,933
固定資産減価償却費	1	1,169,259
諸経費		275,931
一般管理費合計		7,050,636
営業利益		8,014,788

(単位：千円)

## 第39期中間会計期間

(自 2023年4月1日  
至 2023年9月30日)

営業外収益		
受取配当金		27,966
受取利息		6,353
投資有価証券償還益		19,971
収益分配金等時効完成分		15,896
受取賃貸料		36,751
その他		20,823
営業外収益合計		127,762
営業外費用		
投資有価証券償却損		53,716
時効後支払損引当金繰入		1,347
事務過誤費		10,736
賃貸関連費用	1	16,188
その他		3,902
営業外費用合計		85,890
経常利益		8,056,659
特別利益		
投資有価証券売却益		132,206
固定資産売却益		1,021
特別利益合計		133,228
特別損失		
投資有価証券売却損		30,309
投資有価証券評価損		28,130
固定資産除却損		20,162
固定資産売却損		65,427
その他特別損失		289,389
特別損失合計		433,419
税引前中間純利益		7,756,468
法人税、住民税及び事業税		2,118,856
法人税等調整額		232,077
法人税等合計		2,350,934
中間純利益		5,405,533

## (3)中間株主資本等変動計算書

第39期中間会計期間（自 2023年4月1日 至 2023年9月30日）

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712
当中間期変動額				
剰余金の配当				
中間純利益				
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				
当中間期末残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712

	利益剰余金				株主資本合計
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計	
		別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	342,589	6,998,000	33,267,700	40,608,289	87,341,133
当中間期変動額					
剰余金の配当			5,171,039	5,171,039	5,171,039
中間純利益			5,405,533	5,405,533	5,405,533
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			234,494	234,494	234,494
当中間期末残高	342,589	6,998,000	33,502,194	40,842,784	87,575,628

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	672,279	672,279	88,013,413
当中間期変動額			
剰余金の配当			5,171,039
中間純利益			5,405,533
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	382,887	382,887	382,887
当中間期変動額合計	382,887	382,887	617,382
当中間期末残高	1,055,167	1,055,167	88,630,795

## [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

移動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

市場価格のない株式等以外のもの

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、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。  
市場価格のない株式等  
移動平均法による原価法を採用しております。

2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法  
時価法を採用しております。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産及び投資不動産

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額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	5年～50年
器具備品	2年～20年
投資不動産	3年～50年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

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

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

貸付金等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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により費用処理することとしております。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(主として10年)による定額法により、発生した事業年度の翌期から費用処理することとしております。

(5) 役員退職慰労引当金

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

(6) 時効後支払損引当金

時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。

5. 収益および費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主要な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点(収益を認識する通常の時点)は以下のとおりであります。

(1) 委託者報酬

投資信託の信託約款に基づき信託財産の運用指図等を行っております。委託者報酬は、純資産総額に一定の報酬率を乗じて日々計算され、確定した報酬を投資信託によって主に年2回受領しております。当該報酬は投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。



## (2) 投資顧問料

顧客との投資一任及び投資助言契約に基づき運用及び助言を行っております。投資顧問料は、純資産総額に一定の報酬率を乗じて計算され、確定した報酬を主に年4回受領しております。当該報酬は契約期間にわたり収益として認識しております。

## 6. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

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

## 7. その他中間財務諸表作成のための重要な事項

グループ通算制度の適用

グループ通算制度を適用しております。

## [注記事項]

(中間貸借対照表関係)

## 1 減価償却累計額

	第39期中間会計期間 (2023年9月30日現在)
建物	407,329千円
器具備品	1,336,738千円
投資不動産	170,993千円

## 2 消費税等の取扱い

仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、「未払消費税等」として表示しております。

(中間損益計算書関係)

## 1 減価償却実施額

	第39期中間会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
有形固定資産	225,710千円
無形固定資産	943,548千円
投資不動産	7,015千円

(中間株主資本等変動計算書関係)

第39期中間会計期間(自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数(株)	当中間会計期間 増加株式数(株)	当中間会計期間 減少株式数(株)	当中間会計期間末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	211,581	-	-	211,581
合計	211,581	-	-	211,581

## 2. 配当に関する事項

2023年6月28日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	5,171,039千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	24,440円
基準日	2023年3月31日
効力発生日	2023年6月29日

(リース取引関係)

第39期中間会計期間(2023年9月30日現在)

借主側

## オペレーティング・リース取引

## オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

1年内	740,363千円
1年超	1,192,121千円
合 計	1,932,485千円

## （金融商品関係）

第39期中間会計期間(2023年9月30日現在)

## 1. 金融商品の時価等に関する事項

2023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、市場価格のない株式等は、次表には含まれておりません（（注2）参照）。

	中間貸借対照表 計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
(1) 有価証券	1,621,227	1,621,227	-
(2) 金銭の信託	10,401,000	10,401,000	-
(3) 投資有価証券	14,016,994	14,016,994	-
資産計	26,039,221	26,039,221	

（注1）「現金及び預金」、「未収委託者報酬」、「未払手数料」については短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

（注2）市場価格のない株式等

関連会社株式（中間貸借対照表計上額 159,536千円）は、市場価格がないため、記載していません。

（注3）金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

## 2. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

## 時価をもって中間貸借対照表計上額とする金融資産

区分	時価（千円）			合計
	レベル1	レベル2	レベル3	
有価証券	-	1,621,227	-	1,621,227
金銭の信託	-	10,401,000	-	10,401,000
投資有価証券	2,257,164	11,759,829	-	14,016,994
資産計	2,257,164	23,782,057	-	26,039,221

（注）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

## 有価証券及び投資有価証券

ETF（上場投資信託）は相場価格を用いて評価しております。ETFは活発な市場で取引されているため、レベル1の時価に分類しております。

ETF（上場投資信託）以外の投資信託は基準価額を用いて評価しております。基準価額は観察可能なインプットを用いて算出しているため、レベル2の時価に分類しております。

## 金銭の信託

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しており、レベル2の時価に分類していません。

（有価証券関係）

第39期中間会計期間（2023年9月30日現在）

1. 子会社及び関連会社株式

関連会社株式（中間貸借対照表計上額 159,536千円）は、市場価格がないため、記載していません。

2. その他有価証券

	種類	中間貸借対照表 計上額（千円）	取得原価 （千円）	差額（千円）
中間貸借対照表 計上額が取得原価を 超えるもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	15,250,611	13,190,791	2,059,819
	小計	15,250,611	13,190,791	2,059,819
中間貸借対照表 計上額が取得原価を 超えないもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	10,788,610	11,327,577	538,966
	小計	10,788,610	11,327,577	538,966
合計		26,039,221	24,518,369	1,520,852

（注）「その他」には、中間貸借対照表の「金銭の信託」（中間貸借対照表計上額10,401,000千円、取得価額10,400,000千円）を含めております。

3. 減損処理を行った有価証券

当中間会計期間において、有価証券について28,130千円（その他有価証券のその他28,130千円）減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、中間期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合、及び30%以上50%未満下落し、回復可能性等の合理的反証がない場合に行っております。

（資産除去債務関係）

資産除去債務のうち中間貸借対照表に計上しているもの  
当該資産除去債務の総額の増減

	第39期中間会計期間 （自 2023年4月1日 至 2023年9月30日）
期首残高	-
有形固定資産の取得に伴う増加	704,072千円
時の経過による調整額	-
中間期末残高	704,072千円

（収益認識関係）

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

収益及び契約から生じるキャッシュ・フローの性質、金額、時期及び不確実性に影響を及ぼす主要な要因に基づく区分に当該収益を分解した情報については、重要性が乏しいため記載を省略しております。

（セグメント情報等）

[セグメント情報]

第39期中間会計期間（自 2023年4月1日 至 2023年9月30日）

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

第39期中間会計期間（自 2023年4月1日 至 2023年9月30日）

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客へ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. 地域ごとの情報

### (1) 営業収益

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

### (2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

### (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。

	第39期中間会計期間 (2023年9月30日現在)
1株当たり純資産額	418,897.70円
(算定上の基礎)	
純資産の部の合計額(千円)	88,630,795
普通株式に係る中間期末の純資産額(千円)	88,630,795
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(株)	211,581

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。

	第39期中間会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
1株当たり中間純利益金額	25,548.29円
(算定上の基礎)	
中間純利益金額(千円)	5,405,533
普通株主に帰属しない金額(千円)	-
普通株式に係る中間純利益金額(千円)	5,405,533
普通株式の期中平均株式数(株)	211,581

(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、潜在株式が存在しないため、記載していません。

### (重要な後発事象)

#### 共通支配下の取引等

当社は2023年7月31日開催の取締役会において、三菱UFJ不動産投資顧問株式会社(旧商号：MU投資顧問株式会社)と吸収分割契約を締結することを決議し、同日、吸収分割の効力発生日を2023年10月1日とする吸収分割契約を締結いたしました。本吸収分割契約に基づき、当社と三菱UFJ不動産投資顧問株式会社は、2023年10月1日付で吸収分割を実施いたしました。

なお、2023年10月1日付で当社は「三菱UFJアセットマネジメント株式会社」へ商号変更しました。

### (1) 取引の概要

被取得企業の名称及びその事業の内容

被取得企業の名称 三菱UFJ不動産投資顧問株式会社

事業の内容 投資顧問業、私募投資信託の設定・運用等

企業結合日

2023年10月1日

企業結合の法的形式

当社と兄弟会社である三菱UFJ不動産投資顧問株式会社を吸収分割会社、当社を吸収分割承継会社とする無対価吸収分割

結合後企業の名称

分割会社：三菱UFJ不動産投資顧問株式会社

承継会社：三菱UFJアセットマネジメント株式会社

企業結合を行う主な理由

法人投資家の運用ニーズが拡大しており、両社で取り組みを強化している法人投資家ビジネスにかかる運用・営業等の関連機能を三菱UFJアセットマネジメント株式会社に統合することで、リソースやノウハウの集約を通じた運用機能等の強化を図ってまいります。

(2) 実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準（企業会計基準第21号 2019年1月16日）」及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針（企業会計基準適用指針第10号 2019年1月16日）」に基づき、共通支配下の取引として処理する予定です。

5【その他】

<訂正前>

定款の変更等

定款について2023年10月1日付で以下の変更を行います。

・商号の変更（三菱UFJアセットマネジメント株式会社に変更）

訴訟事件その他重要事項

該当事項はありません。

<訂正後>

定款の変更等

定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

訴訟事件その他重要事項

委託会社は2023年10月1日にエム・ユー投資顧問株式会社の有価証券運用事業を三菱UFJ国際投信株式会社へ統合し、商号を三菱UFJアセットマネジメント株式会社に変更しました。

上記以外、該当事項はありません。

第2【その他の関係法人の概況】

1【名称、資本金の額及び事業の内容】

<更新後>

(1) 受託会社

名称：三菱UFJ信託銀行株式会社

（再信託受託会社：日本マスタートラスト信託銀行株式会社）

資本金の額：324,279百万円（2023年3月末現在）

事業の内容：銀行業務および信託業務を営んでいます。

(2) 販売会社

名称	資本金の額 (2023年3月末現在)	事業の内容
岡三証券株式会社	5,000 百万円	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。
丸三証券株式会社	10,000 百万円	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。

(3) 再委託先

名称：ピムコジャパンリミテッド

資本金の額：13,411,674.44米ドル（2023年9月末現在）

事業の内容：投資運用業務を営んでいます。

3【資本関係】

## &lt;訂正前&gt;

委託会社と関係法人の主な資本関係は次の通りです。(2023年4月末現在)

三菱UFJ信託銀行株式会社は委託会社の株式の100.0%(211,581株)を所有しています。

(注)関係法人が所有する委託会社の株式または委託会社が所有する関係法人の株式のうち、持株比率が3%以上のものを記載しています。

## &lt;訂正後&gt;

委託会社と関係法人の主な資本関係は次の通りです。(2023年10月末現在)

三菱UFJ信託銀行株式会社は委託会社の株式の100.0%(211,581株)を所有しています。

(注)関係法人が所有する委託会社の株式または委託会社が所有する関係法人の株式のうち、持株比率が3%以上のものを記載しています。

独立監査人の監査報告書

2023年12月27日

三菱UFJアセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

PwC Japan有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 大畑 茂指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 西郷 篤**監査意見**

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PIMCO インカム戦略ファンド<円インカム>（毎月分配型）の2023年4月21日から2023年10月20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。

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、PIMCO インカム戦略ファンド<円インカム>（毎月分配型）の2023年10月20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、全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。

**監査意見の根拠**

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、三菱UFJアセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

**その他の記載内容**

その他の記載内容は、有価証券報告書及び有価証券届出書（訂正有価証券届出書を含む）に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

**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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

## 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、経営者に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

## 利害関係

三菱UFJアセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

- 
- (注) 1. 上記の監査報告書の原本は当社が別途保管しております。  
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)



独立監査人の監査報告書

2023年12月27日

三菱UFJアセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

PwC Japan有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 大畑 茂指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 西郷 篤**監査意見**

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PIMCO インカム戦略ファンド<円インカム>（年2回分配型）の2023年4月21日から2023年10月20日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

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、PIMCO インカム戦略ファンド<円インカム>（年2回分配型）の2023年10月20日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況を、全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。

**監査意見の根拠**

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、三菱UFJアセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

**その他の記載内容**

その他の記載内容は、有価証券報告書及び有価証券届出書（訂正有価証券届出書を含む）に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

**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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

### 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、経営者に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

### 利害関係

三菱UFJアセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

- 
- (注) 1. 上記の監査報告書の原本は当社が別途保管しております。  
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2023年12月27日

三菱UFJアセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

PwC Japan有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 大畑 茂指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 西郷 篤**監査意見**

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PIMCO インカム戦略ファンド<米ドルインカム>（毎月分配型）の2023年4月21日から2023年10月20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。

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、PIMCO インカム戦略ファンド<米ドルインカム>（毎月分配型）の2023年10月20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、全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。

**監査意見の根拠**

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、三菱UFJアセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

**その他の記載内容**

その他の記載内容は、有価証券報告書及び有価証券届出書（訂正有価証券届出書を含む）に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

**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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

### 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、経営者に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

### 利害関係

三菱UFJアセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

- 
- (注) 1. 上記の監査報告書の原本は当社が別途保管しております。  
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2023年12月27日

三菱UFJアセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

PwC Japan有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 大畑 茂指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 西郷 篤**監査意見**

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PIMCO インカム戦略ファンド<米ドルインカム>（年2回分配型）の2023年4月21日から2023年10月20日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

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、PIMCO インカム戦略ファンド<米ドルインカム>（年2回分配型）の2023年10月20日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況を、全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。

**監査意見の根拠**

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、三菱UFJアセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

**その他の記載内容**

その他の記載内容は、有価証券報告書及び有価証券届出書（訂正有価証券届出書を含む）に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

**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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

### 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、経営者に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

### 利害関係

三菱UFJアセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

- 
- (注) 1. 上記の監査報告書の原本は当社が別途保管しております。  
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

# 独立監査人の監査報告書

2023年6月9日

三菱UFJ国際投信株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ  
東京事務所指定有限責任社  
員 業務執 公認会計士 青 木 裕 晃  
行社員指定有限責任社  
員 業務執 公認会計士 伊 藤 鉄 也  
行社員

## 監査意見

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」に掲げられている三菱UFJ国際投信株式会社の2022年4月1日から2023年3月31日までの第38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。

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、三菱UFJ国際投信株式会社の2023年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全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。

## 監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

## その他の記載内容

その他の記載内容は、監査した財務諸表を含む開示書類に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。

当監査法人は、その他の記載内容が存在しないと判断したため、その他の記載内容に対するいかなる作業も実施していない。

## 財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

## 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

## 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. 上記の監査報告書の原本は当社が別途保管しております。  
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。



# 独立監査人の中間監査報告書

2023年12月1日

三菱UFJアセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ  
東京事務所指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 山田信之指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 田嶋大士

## 中間監査意見

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」に掲げられている三菱UFJアセットマネジメント株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第39期事業年度の中間会計期間（2023年4月1日から2023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。

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、三菱UFJアセットマネジメント株式会社の2023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（2023年4月1日から2023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。

## 中間監査意見の根拠

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。中間監査の基準における当監査法人の責任は、「中間財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

## 中間財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

中間財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき中間財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

## 中間財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した中間監査に基づいて、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て、中間監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、中間財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、中間監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、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する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、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な応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・ 中間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、監査人は、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。
- ・ 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会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した中間監査の範囲とその実施時期、中間監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む中間監査上の重要な発見事項、及び中間監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

## 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. 上記の中間監査報告書の原本は当社が別途保管しております。  
2. XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。