

## 【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】                                    | 2023年1月19日提出   |
| 【発行者名】                                   | SOMPOアセットマネジメント株式会社  |
| 【代表者の役職氏名】                               | 代表取締役社長 小嶋 信弘  |
| 【本店の所在の場所】                               | 東京都中央区日本橋二丁目2番16号  |
| 【事務連絡者氏名】                                | 津田 浩平  |
| 【電話番号】                                   | 03-5290-3432   |
| 【届出の対象とした募集（売出）内国投資<br>信託受益証券に係るファンドの名称】 | グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジありコース<br>グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジなしコース   |
| 【届出の対象とした募集（売出）内国投資<br>信託受益証券の金額】        | グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジありコース<br>募集額 各コースの合計で、5,000億円を上限とします。<br>グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジなしコース<br>募集額 各コースの合計で、5,000億円を上限とします。 |
| 【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】

2022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。）につきまして、有価証券報告書の提出に伴い、訂正すべき事項がありましたので、これを訂正するものであります。

## 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>の記載事項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 ファンドの状況 5 運用状況」および「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ています。

## 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;訂正前&gt;

(略)

## &lt;ファンドの特色&gt;

(略)

## ユニオンバンケール プリヴェユービービー エスエーについて

- ・ スイスを代表する資産運用会社の一つ
- ・ 1969年スイスで設立。グローバルに25拠点を展開
- ・ 運用資産額:1,604億スイスフラン(約20兆1,719億円)
- ・ 世界の個人投資家・機関投資家に様々な運用戦略を提供

(2021年12月末現在)

(略)

&lt;訂正後&gt;

(略)

## &lt;ファンドの特色&gt;

(略)

## ユニオンバンケール プリヴェユービービー エスエーについて

- ・ スイスを代表する資産運用会社の一つ
- ・ 1969年スイスで設立。グローバルに24拠点を展開
- ・ 運用資産額:1,482億スイスフラン(約21兆2,222億円)
- ・ 世界の個人投資家・機関投資家に様々な運用戦略を提供

(2022年6月末現在)

(略)

## (3)【ファンドの仕組み】

&lt;訂正前&gt;

(略)

委託会社等の概況

( ) 資本金の額 1,550百万円 (2022年4月末現在)

(略)

( ) 大株主の状況 (2022年4月末現在)

(略)

&lt;訂正後&gt;

(略)

委託会社等の概況

( ) 資本金の額 1,550百万円 (2022年10月末現在)

(略)

( )大株主の状況（2022年10月末現在）

(略)

## 2【投資方針】

### (3)【運用体制】

<訂正前>

a．委託会社の運用体制と社内規程

(略)

2022年4月末現在のものであり、今後変更されることもあります。

<訂正後>

a．委託会社の運用体制と社内規程

(略)

2022年10月末現在のものであり、今後変更されることもあります。

<訂正前>

b．運用委託先の運用体制等

(略)

上記は2022年4月末現在のものであり、今後変更される場合もあります。

<訂正後>

b．運用委託先の運用体制等

(略)

上記は2022年10月末現在のものであり、今後変更される場合もあります。

## 3【投資リスク】

<訂正前>

(略)

<リスクの管理体制>

a．委託会社のリスク管理体制

(略)

(注)上図は、2022年4月末現在のものであり、今後変更されることもあります。

(略)

### ファンドの年間騰落率及び 分配金再投資基準価額の推移

#### 円ヘッジありコース



### ファンドと他の代表的な資産クラスとの 騰落率の比較



#### 円ヘッジなしコース



2017年5月～2022年4月

2017年5月～2022年4月

- 上記は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した基準価額および年間騰落率が記載されており、実際の基準価額および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、期間5年の各月末におけるグラフになります。

- 「ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較」は、上記期間の各月末における直近1年間の騰落率の平均・最大・最小を、ファンド及び他の代表的な資産クラスについて表示し、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。全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

#### 代表的な資産クラスの指数

##### 日本株：東証株価指数(TOPIX) (配当込み)

日本の株式市場を広く網羅するとともに、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、配当を考慮したものです。なお、TOPIXに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は株式会社 J P X 総研又は株式会社 J P X 総研の関連会社に帰属します。

##### 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、円換算ベース)

MSCI Inc.が開発した、世界の新興国の株式を対象として算出した指数で、配当を考慮したものです。MSCIエマージング・マーケット・インデックス (配当込み、米ドルベース) をもとに委託会社が独自に円換算しています。なお、MSCI Indexに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc.に帰属します。

##### 先進国債：FTSE世界国債インデックス (除く日本、ヘッジなし・円ベース)

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指数です。なお、FTSE 世界国債インデックスに関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。

##### 先進国株：MSCIコクサイ・インデックス (配当込み、円ベース)

MSCI Inc.が開発した、日本を除く世界の先進国の株式を対象として算出した指数で、配当を考慮したものです。なお、MSCI Indexに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc.に帰属します。

##### 日本国債：NOMURA-BPI 国債

野村證券株式会社が発表している日本の国債市場の動向を的確に表すために開発された投資収益指数です。なお、NOMURA-BPI国債に関する著作権、商標権、知的財産権その他一切の権利は、野村證券株式会社に帰属します。

##### 新興国債：J P モルガン G B I - E M グローバル・ディバーシファイド (円ベース)

J.P. Morgan Securities LLCが算出、公表している、新興国が発行する現地通貨建て国債を対象にした指数です。なお、J P モルガン G B I - E M グローバル・ディバーシファイドに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、J.P. Morgan Securities LLC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、円換算しております。

<訂正後>

(略)

## &lt; リスクの管理体制 &gt;

## a. 委託会社のリスク管理体制

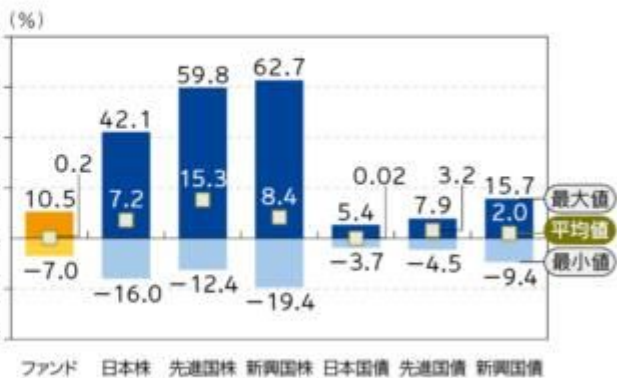
(略)

(注) 上図は、2022年10月末現在のものであり、今後変更されることもあります。

(略)

ファンドの年間騰落率及び  
分配金再投資基準価額の推移

## 円ヘッジありコース

ファンドと他の代表的な資産クラスとの  
騰落率の比較

## 円ヘッジなしコース



2017年11月～2022年10月

2017年11月～2022年10月

- 上記は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した基準価額および年間騰落率が記載されており、実際の基準価額および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、期間5年の各月末におけるグラフになります。

- 「ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較」は、上記期間の各月末における直近1年間の騰落率の平均・最大・最小を、ファンド及び他の代表的な資産クラスについて表示し、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。全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

## 代表的な資産クラスの指数

## 日本株:東証株価指数(TOPIX)(配当込み)

日本の株式市場を広く網羅するとともに、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、配当を考慮したものです。なお、TOPIXに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は株式会社J P X総研又は株式会社J P X総研の関連会社に帰属します。

## 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、円換算ベース)

MSCI Inc.が開発した、世界の新興国の株式を対象として算出した指数で、配当を考慮したものです。MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、米ドルベース)をもとに委託会社が独自に円換算しています。なお、MSCI Indexに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc.に帰属します。

## 先進国債:FTSE世界国債インデックス(除く日本、ヘッジなし・円ベース)

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指数です。なお、FTSE世界国債インデックスに関する著作権その他一切の権利は、FTSE Fixed Income LLCに帰属します。

## 先進国株:MSCIコクサイ・インデックス(配当込み、円ベース)

MSCI Inc.が開発した、日本を除く世界の先進国の株式を対象として算出した指数で、配当を考慮したものです。なお、MSCI Indexに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc.に帰属します。

## 日本国債:NOMURA-BPI 国債

野村證券株式会社が発表している日本の国債市場の動向を的確に表すために開発された投資収益指数です。なお、NOMURA-BPI国債に関する著作権、商標権、知的財産権その他一切の権利は、野村證券株式会社に帰属します。

## 新興国債:J PモルガンG B I - E Mグローバル・ディバーシファイド(円ベース)

J.P. Morgan Securities LLCが算出、公表している、新興国が発行する現地通貨建て国債を対象にした指数です。なお、J PモルガンG B I - E Mグローバル・ディバーシファイドに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、J.P. Morgan Securities LLC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、円換算しております。

## 4【手数料等及び税金】

## (5)【課税上の取扱い】

&lt;訂正前&gt;

(略)

上記は2022年4月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、税率等が変更される場合があります。税金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。

&lt;訂正後&gt;

(略)

上記は2022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、税率等が変更される場合があります。税金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】

## (1)【投資状況】

グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジありコース

2022年10月31日現在

| 資産の種類                 | 地域 | 時価合計（円）   | 投資比率（％） |
|-----------------------|----|-----------|---------|
| 親投資信託受益証券             | 日本 | 2,060,100 | 100.15  |
| コール・ローン、その他の資産（負債控除後） |    | 3,178     | 0.15    |
| 純資産総額                 |    | 2,056,922 | 100.00  |

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、原則として、当該資産の地域別又は発行国籍別の内訳です。

その他資産の投資状況

2022年10月31日現在

| 資産の種類  | 建別 | 地域 | 時価合計（円）   | 投資比率（％） |
|--------|----|----|-----------|---------|
| 為替予約取引 | 売建 |    | 1,915,287 | 93.11   |

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、原則として、当該資産の地域別又は発行国籍別の内訳です。

(注3) 為替予約取引の時価は、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で評価しています。

グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジなしコース

2022年10月31日現在



| 資産の種類                 | 地域 | 時価合計（円）    | 投資比率（％） |
|-----------------------|----|------------|---------|
| 親投資信託受益証券             | 日本 | 10,979,837 | 97.06   |
| コール・ローン、その他の資産（負債控除後） |    | 332,256    | 2.94    |
| 純資産総額                 |    | 11,312,093 | 100.00  |

（注1）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

（注2）投資資産の内書きの時価および投資比率は、原則として、当該資産の地域別又は発行国籍別の内訳です。

（参考）グローバル変動金利債券マザーファンド

2022年10月31日現在

| 資産の種類                 | 地域      | 時価合計（円）       | 投資比率（％） |
|-----------------------|---------|---------------|---------|
| 社債券                   | アメリカ    | 1,276,154,930 | 26.36   |
|                       | イギリス    | 909,500,055   | 18.79   |
|                       | オランダ    | 443,208,976   | 9.16    |
|                       | フランス    | 351,605,359   | 7.26    |
|                       | 日本      | 337,805,149   | 6.98    |
|                       | オーストラリア | 310,140,374   | 6.41    |
|                       | スウェーデン  | 259,798,149   | 5.37    |
|                       | スペイン    | 198,599,402   | 4.10    |
|                       | カナダ     | 161,378,221   | 3.33    |
|                       | スイス     | 142,589,423   | 2.95    |
|                       | ベルギー    | 132,674,259   | 2.74    |
|                       | ノルウェー   | 115,092,721   | 2.38    |
|                       | フィンランド  | 56,024,840    | 1.16    |
|                       | イタリア    | 41,731,072    | 0.86    |
|                       |         | 4,736,302,930 | 97.84   |
| コール・ローン、その他の資産（負債控除後） |         | 104,384,663   | 2.16    |
| 純資産総額                 |         | 4,840,687,593 | 100.00  |

（注1）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

（注2）投資資産の内書きの時価および投資比率は、原則として、当該資産の地域別又は発行国籍別の内訳です。

（2）【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジありコース

2022年10月31日現在

| 順位 | 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（％） |
|----|----|-----------|--------------------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
| 1  | 日本 | 親投資信託受益証券 | グローバル変動金利債券マザーファンド | 1,428,740 | 1.4399  | 2,057,242 | 1.4419  | 2,060,100 | 100.15  |



（注1）評価額組入上位30銘柄について記載しています。

（注2）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する各銘柄の時価の比率です。

#### 投資有価証券の種類別投資比率

2022年10月31日現在

| 種類        | 投資比率（％） |
|-----------|---------|
| 親投資信託受益証券 | 100.15  |
| 合計        | 100.15  |

（注1）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する各種類の時価の比率です。

#### 投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

#### グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジなしコース

2022年10月31日現在

| 順位 | 地域 | 種類            | 銘柄名                    | 数量        | 簿価単価<br>（円） | 簿価金額<br>（円） | 評価単価<br>（円） | 評価金額<br>（円） | 投資<br>比率<br>（％） |
|----|----|---------------|------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|
| 1  | 日本 | 親投資信託<br>受益証券 | グローバル変動金利債券マザー<br>ファンド | 7,614,840 | 1.4399      | 10,964,608  | 1.4419      | 10,979,837  | 97.06           |

（注1）評価額組入上位30銘柄について記載しています。

（注2）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する各銘柄の時価の比率です。

#### 投資有価証券の種類別投資比率

2022年10月31日現在

| 種類        | 投資比率（％） |
|-----------|---------|
| 親投資信託受益証券 | 97.06   |
| 合計        | 97.06   |

（注1）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する各種類の時価の比率です。

#### 投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

#### （参考）グローバル変動金利債券マザーファンド

2022年10月31日現在

| 順位 | 地域   | 種類  | 銘柄名                        | 数量        | 簿価単価<br>（円） | 簿価金額<br>（円） | 評価単価<br>（円） | 評価金額<br>（円） | 利率（％）     | 償還日       | 投資<br>比率<br>（％） |
|----|------|-----|----------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------------|
| 1  | 日本   | 社債券 | MITSUB UFJ FIN<br>F 230726 | 1,000,000 | 14,892.71   | 148,927,171 | 14,829.58   | 148,295,832 | 5.1868600 | 2023/7/26 | 3.06            |
| 2  | アメリカ | 社債券 | WFC FRN 250425             | 1,000,000 | 14,806.28   | 148,062,814 | 14,689.30   | 146,893,034 | 3.7833100 | 2025/4/25 | 3.03            |
| 3  | アメリカ | 社債券 | CITIGROUP FRN<br>250701    | 1,000,000 | 14,960.91   | 149,609,166 | 14,642.76   | 146,427,607 | 4.9928600 | 2025/7/1  | 3.02            |

|    |         |     |                        |           |           |             |           |             |           |            |      |
|----|---------|-----|------------------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-------------|-----------|------------|------|
| 4  | アメリカ    | 社債券 | JPM FRN 250224         | 1,000,000 | 14,627.33 | 146,273,316 | 14,502.51 | 145,025,155 | 2.4240430 | 2025/2/24  | 3.00 |
| 5  | ベルギー    | 社債券 | KBCBB FRN 230623       | 900,000   | 14,764.60 | 132,881,475 | 14,741.58 | 132,674,259 | 1.7680000 | 2023/6/23  | 2.74 |
| 6  | スウェーデン  | 社債券 | SWEDA FRN 250404       | 900,000   | 14,839.79 | 133,558,183 | 14,657.57 | 131,918,193 | 3.0287400 | 2025/4/4   | 2.73 |
| 7  | イギリス    | 社債券 | STANLN FRN 250330      | 900,000   | 14,931.00 | 134,379,009 | 14,508.49 | 130,576,434 | 3.8268340 | 2025/3/30  | 2.70 |
| 8  | イギリス    | 社債券 | NWG FRN 250322         | 800,000   | 14,817.69 | 118,541,594 | 14,640.96 | 117,127,683 | 3.4029030 | 2025/3/22  | 2.42 |
| 9  | 日本      | 社債券 | MIZUHO FRN 250522      | 800,000   | 14,747.42 | 117,979,377 | 14,429.62 | 115,437,000 | 2.3723400 | 2025/5/22  | 2.38 |
| 10 | アメリカ    | 社債券 | AT&T INC FRN 240612    | 700,000   | 14,972.77 | 104,809,442 | 14,867.58 | 104,073,089 | 4.4157100 | 2024/6/12  | 2.15 |
| 11 | イギリス    | 社債券 | LLOYDS BK FRN 240621   | 700,000   | 14,918.84 | 104,431,880 | 14,846.19 | 103,923,373 | 1.8460000 | 2024/6/21  | 2.15 |
| 12 | アメリカ    | 社債券 | GS FRN 260923          | 700,000   | 14,692.08 | 102,844,579 | 14,443.00 | 101,101,069 | 2.1180000 | 2026/9/23  | 2.09 |
| 13 | イギリス    | 社債券 | BACR 7.125 250615      | 600,000   | 17,798.59 | 106,791,552 | 15,734.77 | 94,408,650  | 7.1250000 | 2025/6/15  | 1.95 |
| 14 | オランダ    | 社債券 | VW FRN 241116          | 600,000   | 15,154.54 | 90,927,247  | 14,954.05 | 89,724,330  | 1.8830000 | 2024/11/16 | 1.85 |
| 15 | アメリカ    | 社債券 | VERIZON COM FRN 250315 | 600,000   | 15,036.52 | 90,219,176  | 14,888.99 | 89,333,967  | 4.0051400 | 2025/3/15  | 1.85 |
| 16 | オーストラリア | 社債券 | MBC FRN 240226         | 600,000   | 14,923.85 | 89,543,109  | 14,844.82 | 89,068,934  | 3.7800000 | 2024/2/26  | 1.84 |
| 17 | オランダ    | 社債券 | DAIGR FRN 240703       | 600,000   | 14,800.32 | 88,801,951  | 14,786.00 | 88,716,054  | 1.6100000 | 2024/7/3   | 1.83 |
| 18 | オランダ    | 社債券 | RABOBANK FRN 251229    | 600,000   | 14,672.90 | 88,037,434  | 13,338.44 | 80,030,677  | 4.6250000 | 2025/12/29 | 1.65 |
| 19 | フランス    | 社債券 | BNP PARIBAS FRN 240607 | 500,000   | 14,891.24 | 74,456,203  | 14,865.26 | 74,326,324  | 1.5330000 | 2024/6/7   | 1.54 |
| 20 | アメリカ    | 社債券 | MS FRN 230508          | 500,000   | 14,913.47 | 74,567,367  | 14,833.81 | 74,169,081  | 4.0832900 | 2023/5/8   | 1.53 |
| 21 | オーストラリア | 社債券 | NATL AUBK FRN 230412   | 500,000   | 14,858.61 | 74,293,086  | 14,827.82 | 74,139,127  | 4.5191400 | 2023/4/12  | 1.53 |
| 22 | 日本      | 社債券 | SUMIBK FRN 231016      | 500,000   | 14,899.34 | 74,496,708  | 14,814.46 | 74,072,317  | 4.8791400 | 2023/10/16 | 1.53 |
| 23 | イギリス    | 社債券 | VODAFONE FRN 240116    | 500,000   | 14,954.98 | 74,774,931  | 14,808.33 | 74,041,653  | 5.0691400 | 2024/1/16  | 1.53 |
| 24 | アメリカ    | 社債券 | AXP FRN 250201         | 500,000   | 14,975.25 | 74,876,277  | 14,782.00 | 73,910,027  | 2.6229780 | 2025/2/1   | 1.53 |
| 25 | ノルウェー   | 社債券 | DNBNO FRN 240328       | 500,000   | 14,843.79 | 74,218,956  | 14,699.13 | 73,495,650  | 2.8713600 | 2024/3/28  | 1.52 |
| 26 | カナダ     | 社債券 | CM FRN 250407          | 500,000   | 14,821.27 | 74,106,354  | 14,678.07 | 73,390,374  | 3.1389510 | 2025/4/7   | 1.52 |
| 27 | アメリカ    | 社債券 | BAC FRN 240824         | 500,000   | 14,853.45 | 74,267,288  | 14,674.93 | 73,374,664  | 1.4530000 | 2024/8/24  | 1.52 |
| 28 | アメリカ    | 社債券 | GOLDMAN FRN 250319     | 500,000   | 14,794.30 | 73,971,518  | 14,621.00 | 73,105,017  | 2.0300000 | 2025/3/19  | 1.51 |
| 29 | オーストラリア | 社債券 | CBAAU FRN 250707       | 500,000   | 14,658.34 | 73,291,738  | 14,581.66 | 72,908,329  | 2.5989560 | 2025/7/7   | 1.51 |
| 30 | アメリカ    | 社債券 | MS FRN 250218          | 500,000   | 14,502.02 | 72,510,111  | 14,529.81 | 72,649,050  | 2.4041500 | 2025/2/18  | 1.50 |

(注1) 評価額組入上位30銘柄について記載しています。

(注2) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する各銘柄の時価の比率です。

(注3) 償還年月日が「9999/99/99」の銘柄は償還日の定めのない銘柄です。

## 投資有価証券の種類別投資比率

2022年10月31日現在

| 種類  | 投資比率(%) |
|-----|---------|
| 社債券 | 97.84   |
| 合計  | 97.84   |

（注1）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する各種類の時価の比率です。

投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

#### 【投資不動産物件】

グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジありコース

該当事項はありません。

グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジなしコース

該当事項はありません。

（参考）グローバル変動金利債券マザーファンド

該当事項はありません。

#### 【その他投資資産の主要なもの】

グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジありコース

2022年10月31日現在

| 種類     | 通貨  | 買建/<br>売建 | 数量       | 簿価金額<br>(円) | 評価金額<br>(円) | 投資比率<br>(%) |
|--------|-----|-----------|----------|-------------|-------------|-------------|
| 為替予約取引 | ドル  | 売建        | 8,670.00 | 1,291,058   | 1,276,969   | 62.08       |
|        | ユーロ | 売建        | 3,730.00 | 544,850     | 549,210     | 26.70       |
|        | ボンド | 売建        | 520.00   | 86,908      | 89,108      | 4.33        |

（注1）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当銘柄の時価の比率です。

（注2）為替予約取引の時価は、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で評価しています。為替予約取引の数量は、現地通貨建契約金額です。

グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジなしコース

該当事項はありません。

（参考）グローバル変動金利債券マザーファンド

該当事項はありません。

### （3）【運用実績】

#### 【純資産の推移】

グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジありコース

直近日（2022年10月末）、同日前1年以内における各月末及び下記計算期間末における純資産の推移は次の通りです。

|                       | 純資産総額（円）   |            | 1口当たりの純資産額（円） |        |
|-----------------------|------------|------------|---------------|--------|
|                       | （分配落）      | （分配付）      | （分配落）         | （分配付）  |
| 第1特定期間末（2014年10月20日）  | 99,192     | 99,292     | 0.9919        | 0.9929 |
| 第2特定期間末（2015年4月20日）   | 7,902,354  | 7,910,296  | 0.9950        | 0.9960 |
| 第3特定期間末（2015年10月20日）  | 42,280,044 | 42,323,053 | 0.9830        | 0.9840 |
| 第4特定期間末（2016年4月20日）   | 41,709,939 | 41,753,095 | 0.9665        | 0.9675 |
| 第5特定期間末（2016年10月20日）  | 54,535,897 | 54,592,044 | 0.9713        | 0.9723 |
| 第6特定期間末（2017年4月20日）   | 37,746,638 | 37,785,380 | 0.9743        | 0.9753 |
| 第7特定期間末（2017年10月20日）  | 34,610,812 | 34,645,909 | 0.9861        | 0.9871 |
| 第8特定期間末（2018年4月20日）   | 34,489,293 | 34,524,585 | 0.9772        | 0.9782 |
| 第9特定期間末（2018年10月22日）  | 34,131,841 | 34,167,249 | 0.9639        | 0.9649 |
| 第10特定期間末（2019年4月22日）  | 25,571,636 | 25,598,211 | 0.9622        | 0.9632 |
| 第11特定期間末（2019年10月21日） | 19,526,644 | 19,546,950 | 0.9616        | 0.9626 |
| 第12特定期間末（2020年4月20日）  | 18,612,676 | 18,633,019 | 0.9149        | 0.9159 |
| 第13特定期間末（2020年10月20日） | 17,488,325 | 17,506,704 | 0.9515        | 0.9525 |
| 第14特定期間末（2021年4月20日）  | 7,307,362  | 7,314,962  | 0.9614        | 0.9624 |
| 第15特定期間末（2021年10月20日） | 2,152,268  | 2,154,516  | 0.9570        | 0.9580 |
| 第16特定期間末（2022年4月20日）  | 2,104,123  | 2,106,373  | 0.9351        | 0.9361 |
| 第17特定期間末（2022年10月20日） | 2,046,860  | 2,049,122  | 0.9048        | 0.9058 |
| 2021年10月末日            | 2,149,509  |            | 0.9557        |        |
| 11月末日                 | 2,136,265  |            | 0.9498        |        |
| 12月末日                 | 2,138,558  |            | 0.9507        |        |
| 2022年1月末日             | 2,127,315  |            | 0.9456        |        |
| 2月末日                  | 2,112,383  |            | 0.9389        |        |
| 3月末日                  | 2,109,642  |            | 0.9376        |        |
| 4月末日                  | 2,094,079  |            | 0.9305        |        |
| 5月末日                  | 2,088,166  |            | 0.9278        |        |
| 6月末日                  | 2,054,990  |            | 0.9130        |        |
| 7月末日                  | 2,064,468  |            | 0.9171        |        |
| 8月末日                  | 2,058,638  |            | 0.9144        |        |
| 9月末日                  | 2,044,195  |            | 0.9036        |        |
| 10月末日                 | 2,056,922  |            | 0.9091        |        |

### グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジなしコース

直近日（2022年10月末）、同日前1年以内における各月末及び下記計算期間末における純資産の推移は次の通りです。

|                      | 純資産総額（円）   |            | 1口当たりの純資産額（円） |        |
|----------------------|------------|------------|---------------|--------|
|                      | （分配落）      | （分配付）      | （分配落）         | （分配付）  |
| 第1特定期間末（2014年10月20日） | 101,532    | 101,682    | 1.0153        | 1.0168 |
| 第2特定期間末（2015年4月20日）  | 17,250,919 | 17,275,778 | 1.0409        | 1.0424 |

|          |               |            |            |        |        |
|----------|---------------|------------|------------|--------|--------|
| 第3特定期間末  | (2015年10月20日) | 56,546,610 | 56,627,092 | 1.0539 | 1.0554 |
| 第4特定期間末  | (2016年 4月20日) | 54,675,085 | 54,761,335 | 0.9509 | 0.9524 |
| 第5特定期間末  | (2016年10月20日) | 43,523,891 | 43,572,658 | 0.8925 | 0.8935 |
| 第6特定期間末  | (2017年 4月20日) | 45,409,652 | 45,458,174 | 0.9359 | 0.9369 |
| 第7特定期間末  | (2017年10月20日) | 45,449,281 | 45,494,383 | 1.0077 | 1.0087 |
| 第8特定期間末  | (2018年 4月20日) | 30,748,768 | 30,780,458 | 0.9703 | 0.9713 |
| 第9特定期間末  | (2018年10月22日) | 30,822,642 | 30,853,877 | 0.9868 | 0.9878 |
| 第10特定期間末 | (2019年 4月22日) | 21,635,057 | 21,657,023 | 0.9849 | 0.9859 |
| 第11特定期間末 | (2019年10月21日) | 19,415,379 | 19,435,520 | 0.9639 | 0.9649 |
| 第12特定期間末 | (2020年 4月20日) | 19,860,605 | 19,882,406 | 0.9110 | 0.9120 |
| 第13特定期間末 | (2020年10月20日) | 18,221,460 | 18,240,715 | 0.9463 | 0.9473 |
| 第14特定期間末 | (2021年 4月20日) | 19,045,680 | 19,064,969 | 0.9874 | 0.9884 |
| 第15特定期間末 | (2021年10月20日) | 19,930,984 | 19,950,302 | 1.0317 | 1.0327 |
| 第16特定期間末 | (2022年 4月20日) | 24,139,870 | 24,161,654 | 1.1081 | 1.1091 |
| 第17特定期間末 | (2022年10月20日) | 11,295,875 | 11,305,250 | 1.2048 | 1.2058 |
|          | 2021年10月末日    | 19,761,437 |            | 1.0227 |        |
|          | 11月末日         | 19,495,121 |            | 1.0087 |        |
|          | 12月末日         | 22,249,493 |            | 1.0222 |        |
|          | 2022年 1月末日    | 22,126,043 |            | 1.0162 |        |
|          | 2月末日          | 22,004,868 |            | 1.0104 |        |
|          | 3月末日          | 23,122,396 |            | 1.0614 |        |
|          | 4月末日          | 23,790,634 |            | 1.0918 |        |
|          | 5月末日          | 23,755,808 |            | 1.0899 |        |
|          | 6月末日          | 11,331,659 |            | 1.1314 |        |
|          | 7月末日          | 11,185,290 |            | 1.1164 |        |
|          | 8月末日          | 11,424,124 |            | 1.1398 |        |
|          | 9月末日          | 11,682,091 |            | 1.1651 |        |
|          | 10月末日         | 11,312,093 |            | 1.2061 |        |

## 【分配の推移】

## グローバル変動金利債券ファンド(毎月分配型)円ヘッジありコース

|        | 1口当たりの分配金(円) |
|--------|--------------|
| 第1特定期間 | 0.0040       |
| 第2特定期間 | 0.0060       |
| 第3特定期間 | 0.0060       |
| 第4特定期間 | 0.0060       |
| 第5特定期間 | 0.0060       |
| 第6特定期間 | 0.0060       |
| 第7特定期間 | 0.0060       |
| 第8特定期間 | 0.0060       |

|         |        |
|---------|--------|
| 第9特定期間  | 0.0060 |
| 第10特定期間 | 0.0060 |
| 第11特定期間 | 0.0060 |
| 第12特定期間 | 0.0060 |
| 第13特定期間 | 0.0060 |
| 第14特定期間 | 0.0060 |
| 第15特定期間 | 0.0060 |
| 第16特定期間 | 0.0060 |
| 第17特定期間 | 0.0060 |

グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジなしコース

|         | 1口当たりの分配金（円） |
|---------|--------------|
| 第1特定期間  | 0.0045       |
| 第2特定期間  | 0.0090       |
| 第3特定期間  | 0.0090       |
| 第4特定期間  | 0.0090       |
| 第5特定期間  | 0.0085       |
| 第6特定期間  | 0.0060       |
| 第7特定期間  | 0.0060       |
| 第8特定期間  | 0.0060       |
| 第9特定期間  | 0.0060       |
| 第10特定期間 | 0.0060       |
| 第11特定期間 | 0.0060       |
| 第12特定期間 | 0.0060       |
| 第13特定期間 | 0.0060       |
| 第14特定期間 | 0.0060       |
| 第15特定期間 | 0.0060       |
| 第16特定期間 | 0.0060       |
| 第17特定期間 | 0.0060       |

【収益率の推移】

グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジありコース

|        | 収益率（％） |
|--------|--------|
| 第1特定期間 | 0.4    |
| 第2特定期間 | 0.9    |
| 第3特定期間 | 0.6    |
| 第4特定期間 | 1.1    |
| 第5特定期間 | 1.1    |
| 第6特定期間 | 0.9    |

|         |     |
|---------|-----|
| 第7特定期間  | 1.8 |
| 第8特定期間  | 0.3 |
| 第9特定期間  | 0.7 |
| 第10特定期間 | 0.4 |
| 第11特定期間 | 0.6 |
| 第12特定期間 | 4.2 |
| 第13特定期間 | 4.7 |
| 第14特定期間 | 1.7 |
| 第15特定期間 | 0.2 |
| 第16特定期間 | 1.7 |
| 第17特定期間 | 2.6 |

（注）各特定期間の収益率は、特定期間末の基準価額（分配落の額）に当該特定期間の分配金を加算し、当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じた数です。

なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

#### グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジなしコース

|         | 収益率（％） |
|---------|--------|
| 第1特定期間  | 2.0    |
| 第2特定期間  | 3.4    |
| 第3特定期間  | 2.1    |
| 第4特定期間  | 8.9    |
| 第5特定期間  | 5.2    |
| 第6特定期間  | 5.5    |
| 第7特定期間  | 8.3    |
| 第8特定期間  | 3.1    |
| 第9特定期間  | 2.3    |
| 第10特定期間 | 0.4    |
| 第11特定期間 | 1.5    |
| 第12特定期間 | 4.9    |
| 第13特定期間 | 4.5    |
| 第14特定期間 | 5.0    |
| 第15特定期間 | 5.1    |
| 第16特定期間 | 8.0    |
| 第17特定期間 | 9.3    |

（注）各特定期間の収益率は、特定期間末の基準価額（分配落の額）に当該特定期間の分配金を加算し、当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じた数です。

なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

#### （４）【設定及び解約の実績】

#### グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジありコース



|         | 設定口数       | 解約口数       |
|---------|------------|------------|
| 第1特定期間  | 100,000    |            |
| 第2特定期間  | 7,942,253  | 100,000    |
| 第3特定期間  | 35,067,415 |            |
| 第4特定期間  | 146,677    |            |
| 第5特定期間  | 20,881,360 | 7,890,030  |
| 第6特定期間  | 3,345,522  | 20,751,193 |
| 第7特定期間  | 293,344    | 3,937,810  |
| 第8特定期間  | 319,559    | 124,232    |
| 第9特定期間  | 115,889    |            |
| 第10特定期間 | 126,752    | 8,960,243  |
| 第11特定期間 | 112,015    | 6,380,353  |
| 第12特定期間 | 91,108     | 54,996     |
| 第13特定期間 | 111,115    | 2,074,585  |
| 第14特定期間 | 49,122     | 10,827,971 |
| 第15特定期間 | 23,313     | 5,375,165  |
| 第16特定期間 | 1,290      |            |
| 第17特定期間 | 12,093     |            |

（注1）本邦外における設定及び解約はございません。

（注2）設定口数には、当初募集期間中の設定口数を含みます。

#### グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジなしコース

|         | 設定口数       | 解約口数       |
|---------|------------|------------|
| 第1特定期間  | 100,000    |            |
| 第2特定期間  | 17,463,634 | 990,954    |
| 第3特定期間  | 48,528,066 | 11,445,593 |
| 第4特定期間  | 6,599,517  | 2,754,062  |
| 第5特定期間  | 597,896    | 9,331,173  |
| 第6特定期間  | 116,411    | 361,708    |
| 第7特定期間  | 416,796    | 3,836,689  |
| 第8特定期間  | 61,701     | 13,473,449 |
| 第9特定期間  | 35,464     | 490,299    |
| 第10特定期間 | 34,904     | 9,303,837  |
| 第11特定期間 | 35,656     | 1,860,638  |
| 第12特定期間 | 1,660,138  |            |
| 第13特定期間 | 38,990     | 2,585,326  |
| 第14特定期間 | 33,927     |            |
| 第15特定期間 | 28,713     |            |
| 第16特定期間 | 2,566,788  | 100,000    |
| 第17特定期間 | 27,395     | 12,436,436 |

(注1) 本邦外における設定及び解約はございません。

(注2) 設定口数には、当初募集期間中の設定口数を含みます。

## 参考情報

基準日:2022年10月31日

### 基準価額・純資産の推移 2014/07/18～2022/10/31

#### ●円ヘッジありコース



#### ●円ヘッジなしコース



- 基準価額(税引前分配金再投資)は、税引前の分配金を再投資したものと計算しています。
- 基準価額の計算において信託報酬は控除しています。

### 分配の推移

#### ●円ヘッジありコース

|          |        |
|----------|--------|
| 2022年06月 | 10円    |
| 2022年07月 | 10円    |
| 2022年08月 | 10円    |
| 2022年09月 | 10円    |
| 2022年10月 | 10円    |
| 直近1年間累計  | 120円   |
| 設定来累計    | 1,000円 |

#### ●円ヘッジなしコース

|          |        |
|----------|--------|
| 2022年06月 | 10円    |
| 2022年07月 | 10円    |
| 2022年08月 | 10円    |
| 2022年09月 | 10円    |
| 2022年10月 | 10円    |
| 直近1年間累計  | 120円   |
| 設定来累計    | 1,120円 |

- 1万口当たり、税引前

### 主要な資産の状況

#### ●円ヘッジありコース

| 資産別構成              |         |
|--------------------|---------|
| 資産の種類              | 純資産比    |
| グローバル変動金利債券マザーファンド | 100.15% |
| コール・ローン等           | -0.15%  |
| 合計                 | 100.00% |

#### ●円ヘッジなしコース

| 資産別構成              |         |
|--------------------|---------|
| 資産の種類              | 純資産比    |
| グローバル変動金利債券マザーファンド | 97.06%  |
| コール・ローン等           | 2.94%   |
| 合計                 | 100.00% |

#### ●グローバル変動金利債券マザーファンド

| 資産別構成    |         |
|----------|---------|
| 資産の種類    | 純資産比    |
| 公社債      | 97.84%  |
| コール・ローン等 | 2.16%   |
| 合計       | 100.00% |

| 通貨別構成    |        |
|----------|--------|
| 通貨       | 純資産比   |
| アメリカ・ドル  | 64.6%  |
| ユーロ      | 29.0%  |
| イギリス・ポンド | 4.2%   |
| コール・ローン等 | 2.2%   |
| 合計       | 100.0% |

- 上記の運用実績は、あくまで過去の実績であり、将来の運用成果をお約束するものではありません。
- 最新の運用状況は別途、委託会社ホームページでご確認いただけます。
- 表中の各数値を四捨五入して表示している場合、合計が100%とならないことがあります。

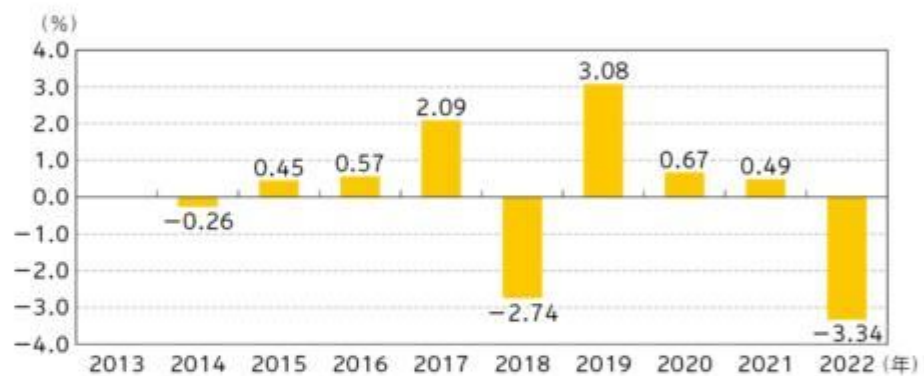
## 組入上位10銘柄

| 銘柄名                       | 発行国  | 業種       | 通貨      | 償還日        | 純資産比 |  |
|---------------------------|------|----------|---------|------------|------|--|
| 1 MITSUB UFJ FIN F 230726 | アメリカ | 銀行       | アメリカ・ドル | 2023/07/26 | 3.1% |  |
| 2 WFC FRN 250425          | アメリカ | 銀行       | アメリカ・ドル | 2025/04/25 | 3.0% |  |
| 3 CITIGROUP FRN 250701    | アメリカ | 銀行       | アメリカ・ドル | 2025/07/01 | 3.0% |  |
| 4 JPM FRN 250224          | アメリカ | 銀行       | アメリカ・ドル | 2025/02/24 | 3.0% |  |
| 5 KBCBB FRN 230623        | ベルギー | 銀行       | ユーロ     | 2023/06/23 | 2.7% |  |
| 6 SWEDA FRN 250404        | アメリカ | 銀行       | アメリカ・ドル | 2025/04/04 | 2.7% |  |
| 7 STANLN FRN 250330       | アメリカ | 銀行       | アメリカ・ドル | 2025/03/30 | 2.7% |  |
| 8 NWG FRN 250322          | アメリカ | 銀行       | アメリカ・ドル | 2025/03/22 | 2.4% |  |
| 9 MIZUHO FRN 250522       | アメリカ | 銀行       | アメリカ・ドル | 2025/05/22 | 2.4% |  |
| 10 AT&T INC FRN 240612    | アメリカ | 電気通信サービス | アメリカ・ドル | 2024/06/12 | 2.1% |  |
| 組入銘柄数                     |      |          |         | 66銘柄       |      |  |

- ユニオンバンクグループプライベートユービービーエスエーからの情報をもとに弊社が作成しております。
- 償還日は、コール償還がある場合はコール償還日を記載しております。

## 年間収益率の推移（暦年ベース）

## ● 円ヘッジありコース



## ● 円ヘッジなしコース



- ファンドの年間収益率は基準価額（税引前分配金再投資）を使用して計算しています。
- 2014年は設定日（7月18日）から年末、2022年は年初から基準日までの収益率です。
- 各ファンドはベンチマークを設定していません。

- 上記の運用実績は、あくまで過去の実績であり、将来の運用成果をお約束するものではありません。
- 最新の運用状況は別途、委託会社ホームページでご確認いただけます。
- 表中の各数値を四捨五入して表示している場合、合計が100%とならないことがあります。

### 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）（以下「財務諸表等規則」という。）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）（以下「投資信託財産計算規則」という。）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. 当ファンドの計算期間は6ヶ月未満であるため、財務諸表は6ヶ月ごと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、2022年4月21日から2022年10月20日までの財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

#### 1【財務諸表】

##### 【グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジありコース】

#### （1）【貸借対照表】

（単位：円）

|                 | 前 期<br>2022年4月20日現在 | 当 期<br>2022年10月20日現在 |
|-----------------|---------------------|----------------------|
| <b>資産の部</b>     |                     |                      |
| 流動資産            |                     |                      |
| コール・ローン         | 117,318             | 67,478               |
| 親投資信託受益証券       | 2,204,208           | 2,057,242            |
| 流動資産合計          | 2,321,526           | 2,124,720            |
| 資産合計            | 2,321,526           | 2,124,720            |
| <b>負債の部</b>     |                     |                      |
| 流動負債            |                     |                      |
| 派生商品評価勘定        | 213,662             | 74,099               |
| 未払収益分配金         | 2,250               | 2,262                |
| 未払受託者報酬         | 83                  | 66                   |
| 未払委託者報酬         | 1,400               | 1,423                |
| その他未払費用         | 8                   | 10                   |
| 流動負債合計          | 217,403             | 77,860               |
| 負債合計            | 217,403             | 77,860               |
| <b>純資産の部</b>    |                     |                      |
| 元本等             |                     |                      |
| 元本              | 2,250,156           | 2,262,249            |
| 剰余金             |                     |                      |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | 146,033             | 215,389              |
| 元本等合計           | 2,104,123           | 2,046,860            |
| 純資産合計           | 2,104,123           | 2,046,860            |
| 負債純資産合計         | 2,321,526           | 2,124,720            |

#### （2）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

|             | 前 期<br>自 2021年10月21日<br>至 2022年4月20日 | 当 期<br>自 2022年4月21日<br>至 2022年10月20日 |
|-------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>営業収益</b> |                                      |                                      |
| 有価証券売買等損益   | 179,531                              | 193,034                              |
| 為替差損益       | 205,937                              | 238,609                              |
| 営業収益合計      | 26,406                               | 45,575                               |
| <b>営業費用</b> |                                      |                                      |
| 支払利息        | -                                    | 2                                    |

|   | 前 期 |             | 当 期 |             |
|---|-----|-------------|-----|-------------|
|   | 自   | 2021年10月21日 | 自   | 2022年4月21日  |
|   | 至   | 2022年4月20日  | 至   | 2022年10月20日 |
| 受託者報酬                                     |     | 513         |     | 434         |
| 委託者報酬                                     |     | 8,889       |     | 8,743       |
| その他費用                                     |     | 60          |     | 61          |
| 営業費用合計                                    |     | 9,462       |     | 9,240       |
| 営業利益又は営業損失( )                             |     | 35,868      |     | 54,815      |
| 経常利益又は経常損失( )                             |     | 35,868      |     | 54,815      |
| 当期純利益又は当期純損失( )                           |     | 35,868      |     | 54,815      |
| 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( ) |     | -           |     | -           |
| 期首剰余金又は期首欠損金( )                           |     | 96,598      |     | 146,033     |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額                            |     | -           |     | -           |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額                            |     | 72          |     | 1,027       |
| 当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額                   |     | 72          |     | 1,027       |
| 分配金                                       |     | 13,495      |     | 13,514      |
| 期末剰余金又は期末欠損金( )                           |     | 146,033     |     | 215,389     |

## ( 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    | 親投資信託受益証券<br>移動平均法に基づき計算期間末日の基準価額で評価しております。  |
| 2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法 | 為替予約取引<br>個別法による時価法によっております。時価評価にあたっては、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。 |
| 3. 費用・収益の計上基準         | 有価証券売買等損益及び為替差損益の計上基準<br>約定日基準で計上しております。   |

( 貸借対照表に関する注記 )

| 期別                         | 前 期          |            | 当 期           |            |
|----------------------------|--------------|------------|---------------|------------|
|                            | 2022年4月20日現在 |            | 2022年10月20日現在 |            |
| 1. 受益権の総数                  |              | 2,250,156口 |               | 2,262,249口 |
| 2. 元本の欠損                   |              | 146,033円   |               | 215,389円   |
| 3. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 | 1口当たり純資産額    | 0.9351円    | 1口当たり純資産額     | 0.9048円    |
|                            | (1万口当たり純資産額) | (9,351円)   | (1万口当たり純資産額)  | (9,048円)   |

( 損益及び剰余金計算書に関する注記 )

| 項目  | 前 期<br>自 2021年10月21日<br>至 2022年4月20日   | 当 期<br>自 2022年4月21日<br>至 2022年10月20日  |
|---|--|---|
| 1. 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額 | 親投資信託受益証券の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、信託財産に属する同親投資信託の信託財産の純資産総額に対し年10,000分の16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。  | 同左  |
| 2. 分配金の計算過程   | <p>（自2021年10月21日 至2021年11月22日）<br/>計算期間末における経費控除後の配当等収益（2,240円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（23,609円）及び分配準備積立金（88,770円）より分配対象収益は114,619円（1万口当たり509.62円）であり、うち2,249円（1万口当たり10円）を分配金額としております。</p> <p>（自2021年11月23日 至2021年12月20日）<br/>計算期間末における経費控除後の配当等収益（1,852円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（23,619円）及び分配準備積立金（88,761円）より分配対象収益は114,232円（1万口当たり507.84円）であり、うち2,249円（1万口当たり10円）を分配金額としております。</p> <p>（自2021年12月21日 至2022年1月20日）<br/>計算期間末における経費控除後の配当等収益（2,072円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（23,630円）及び分配準備積立金（88,364円）より分配対象収益は114,066円（1万口当たり507.06円）であり、うち2,249円（1万口当たり10円）を分配金額としております。</p> <p>（自2022年1月21日 至2022年2月21日）<br/>計算期間末における経費控除後の配当等収益（2,286円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（23,641円）及び分配準備積立金（88,187円）より分配対象収益は114,114円（1万口当たり507.22円）であり、うち2,249円（1万口当たり10円）を分配金額としております。</p> | <p>（自2022年4月21日 至2022年5月20日）<br/>計算期間末における経費控除後の配当等収益（3,039円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（23,674円）及び分配準備積立金（89,307円）より分配対象収益は116,020円（1万口当たり515.53円）であり、うち2,250円（1万口当たり10円）を分配金額としております。</p> <p>（自2022年5月21日 至2022年6月20日）<br/>計算期間末における経費控除後の配当等収益（3,176円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（23,685円）及び分配準備積立金（90,096円）より分配対象収益は116,957円（1万口当たり519.65円）であり、うち2,250円（1万口当たり10円）を分配金額としております。</p> <p>（自2022年6月21日 至2022年7月20日）<br/>計算期間末における経費控除後の配当等収益（3,644円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（23,696円）及び分配準備積立金（91,022円）より分配対象収益は118,362円（1万口当たり525.83円）であり、うち2,250円（1万口当たり10円）を分配金額としております。</p> <p>（自2022年7月21日 至2022年8月22日）<br/>計算期間末における経費控除後の配当等収益（5,576円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（23,708円）及び分配準備積立金（92,416円）より分配対象収益は121,700円（1万口当たり540.61円）であり、うち2,251円（1万口当たり10円）を分配金額としております。</p> |

| 項目 | 前 期   |              | 当 期  |               |
|----|---|--------------|--|---------------|
|    | 自 2021年10月21日   | 至 2022年4月20日 | 自 2022年4月21日   | 至 2022年10月20日 |
|    | （自2022年2月22日 至2022年3月22日）<br>計算期間末における経費控除後の配当等収益（2,173円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（23,652円）及び分配準備積立金（88,224円）より分配対象収益は114,049円（1万口当たり506.89円）であり、うち2,249円（1万口当たり10円）を分配金額としております。 |              | （自2022年8月23日 至2022年9月20日）<br>計算期間末における経費控除後の配当等収益（5,885円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（23,720円）及び分配準備積立金（95,741円）より分配対象収益は125,346円（1万口当たり556.76円）であり、うち2,251円（1万口当たり10円）を分配金額としております。  |               |
|    | （自2022年3月23日 至2022年4月20日）<br>計算期間末における経費控除後の配当等収益（3,409円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（23,663円）及び分配準備積立金（88,148円）より分配対象収益は115,220円（1万口当たり512.04円）であり、うち2,250円（1万口当たり10円）を分配金額としております。 |              | （自2022年9月21日 至2022年10月20日）<br>計算期間末における経費控除後の配当等収益（5,324円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（24,327円）及び分配準備積立金（99,375円）より分配対象収益は129,026円（1万口当たり570.33円）であり、うち2,262円（1万口当たり10円）を分配金額としております。 |               |

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の状況に関する事項

| 項目              | 前 期  |              | 当 期          |               |
|-----------------|--|--------------|--------------|---------------|
|                 | 自 2021年10月21日  | 至 2022年4月20日 | 自 2022年4月21日 | 至 2022年10月20日 |
| 1. 金融商品に対する取組方針 | 当ファンドは、証券投資信託であり、信託約款に基づき金融商品を投資として運用することを目的としております。 |              | 同左           |               |



| 項目                       | 前 期<br>自 2021年10月21日<br>至 2022年4月20日  | 当 期<br>自 2022年4月21日<br>至 2022年10月20日 |
|--------------------------|---|--------------------------------------|
| 2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク | <p>(1) 金融商品の内容</p> <p>当ファンドが保有している金融商品は、有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。当ファンドが保有する有価証券の詳細は(有価証券に関する注記)に記載しております。</p> <p>また、当ファンドの利用しているデリバティブ取引は、為替予約取引であります。</p> <p>為替予約取引は外貨の送金または実質外貨建資産に係る将来の為替変動リスクを低減する目的で行っております。</p> <p>(2) 金融商品に係るリスク</p> <p>当ファンドが実質的に保有している金融商品は、市場リスク(価格変動、為替変動、金利変動等)、信用リスク、流動性リスクに晒されております。</p>  | 同左                                   |
| 3. 金融商品に係るリスク管理体制        | <p>委託会社では、運用に係る各種リスクについて運用部門が自ら確認するとともに、運用部門とは独立したコンプライアンス・リスク管理部が、全社リスク管理基本規程に従い各種リスクを監視し、その状況をコンプライアンス・リスク管理委員会等に定期的に報告しております。</p> <p>市場リスク</p> <p>金融市場における各金融商品の時価の推移を把握すること等により、ファンドの運用方針への遵守状況を管理しております。</p> <p>信用リスク</p> <p>各金融商品の発行体の格付等信用情報をモニタリングすること等により、ファンドの投資制限等、運用方針への遵守状況を管理しております。</p> <p>流動性リスク</p> <p>必要に応じて時価の推移をモニタリングすること等により、ファンドで保有する金融商品の流動性の状況を管理しております。</p> <p>また、内部監査部が運用リスク管理の適切性・有効性について内部監査を実施し、その結果を取締役に報告するとともに、必要に応じて是正勧告及びそのフォローアップを実施しております。</p> | 同左                                   |

| 項目                         | 前 期  | 当 期                           |
|----------------------------|--|-------------------------------|
|                            | 自 2021年10月21日<br>至 2022年4月20日  | 自 2022年4月21日<br>至 2022年10月20日 |
| 4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | 金融商品の時価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。デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでデリバティブ取引における名目的な契約額または想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。 | 同左                            |

## 金融商品の時価等に関する事項

| 項目                   | 前 期  | 当 期           |
|----------------------|--|---------------|
|                      | 2022年4月20日現在   | 2022年10月20日現在 |
| 1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額 | 当該ファンドの保有する金融商品は、原則としてすべて時価評価されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。  | 同左            |
| 2. 時価の算定方法           | <p>(1) 有価証券<br/>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<br/>デリバティブ取引等に関する注記に記載しております。</p> <p>(3) 上記以外の金融商品<br/>上記以外の金融商品（コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務）は短期間で決済されるため、帳簿価額を時価としております。</p> | 同左            |

## （関連当事者との取引に関する注記）

| 前 期          | 当 期           |
|--------------|---------------|
| 2022年4月20日現在 | 2022年10月20日現在 |
| 該当事項はありません。  | 同左            |

## （その他の注記）

| 項目        | 前 期                           | 当 期                           |
|-----------|-------------------------------|-------------------------------|
|           | 自 2021年10月21日<br>至 2022年4月20日 | 自 2022年4月21日<br>至 2022年10月20日 |
| 期首元本額     | 2,248,866円                    | 2,250,156円                    |
| 期中追加設定元本額 | 1,290円                        | 12,093円                       |
| 期中一部解約元本額 | - 円                           | - 円                           |

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

| 種類        | 前 期                       | 当 期                       |
|-----------|---------------------------|---------------------------|
|           | 2022年4月20日現在              | 2022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<br>（円） | 最終計算期間の損益に含まれた評価差額<br>（円） |
| 親投資信託受益証券 | 152,990                   | 53,578                    |
| 合計        | 152,990                   | 53,578                    |

## （デリバティブ取引等に関する注記）

## 通貨関連

| 種類                  | 前 期           |           |           |             | 当 期            |           |           |             |
|---------------------|---------------|-----------|-----------|-------------|----------------|-----------|-----------|-------------|
|                     | 2022年4月20日 現在 |           |           |             | 2022年10月20日 現在 |           |           |             |
|                     | 契約額等<br>（円）   | うち1年<br>超 | 時価<br>（円） | 評価損益<br>（円） | 契約額等<br>（円）    | うち1年<br>超 | 時価<br>（円） | 評価損益<br>（円） |
| 市場取引以外の取引<br>為替予約取引 |               |           |           |             |                |           |           |             |
| 売建                  | 1,902,943     | -         | 2,116,605 | 213,662     | 1,843,662      | -         | 1,917,761 | 74,099      |
| ドル                  | 1,405,262     | -         | 1,583,744 | 178,482     | 1,227,173      | -         | 1,291,058 | 63,885      |
| ユーロ                 | 419,603       | -         | 448,727   | 29,124      | 535,818        | -         | 544,850   | 9,032       |
| 債券                  | 78,078        | -         | 84,134    | 6,056       | 80,671         | -         | 81,853    | 1,182       |
| 合計                  | 1,902,943     | -         | 2,116,605 | 213,662     | 1,843,662      | -         | 1,917,761 | 74,099      |

## （注）時価の算定方法

1. 特定期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

特定期間末日において予約為替の受渡日（以下、「当該日」といいます。）の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該予約為替は当該仲値で評価しております。

特定期間末日において当該日の対顧客先物相場が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- （イ）特定期間末日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いています。
- （ロ）特定期間末日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いています。

2. 特定期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、特定期間末日の対顧客相場の仲値で評価しております。

3. 換算において円未満の端数は切捨てております。

上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものはありません。

## （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

2022年10月20日現在

| 種類        | 銘柄                 | 券面総額      | 評価額<br>(円) | 備考 |
|-----------|--------------------|-----------|------------|----|
| 親投資信託受益証券 | グローバル変動金利債券マザーファンド | 1,428,740 | 2,057,242  |    |
| 合計        |                    | 1,428,740 | 2,057,242  |    |

(注) 親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

## 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

注記事項（デリバティブ取引等に関する注記）において表示した表は、「投資信託財産計算規則」附属明細表別紙様式第1号第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に求められている項目（記載上の注意を含む。）を満たしているため、省略いたします。

## 【グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジなしコース】

## (1) 【貸借対照表】

(単位：円)

|                 | 前 期<br>2022年4月20日現在 | 当 期<br>2022年10月20日現在 |
|-----------------|---------------------|----------------------|
| <b>資産の部</b>     |                     |                      |
| 流動資産            |                     |                      |
| コール・ローン         | 517,008             | 349,266              |
| 親投資信託受益証券       | 23,661,351          | 10,964,608           |
| 流動資産合計          | 24,178,359          | 11,313,874           |
| 資産合計            | 24,178,359          | 11,313,874           |
| <b>負債の部</b>     |                     |                      |
| 流動負債            |                     |                      |
| 未払収益分配金         | 21,784              | 9,375                |
| 未払受託者報酬         | 812                 | 420                  |
| 未払委託者報酬         | 15,627              | 8,069                |
| 未払利息            | 1                   | 1                    |
| その他未払費用         | 265                 | 134                  |
| 流動負債合計          | 38,489              | 17,999               |
| 負債合計            | 38,489              | 17,999               |
| <b>純資産の部</b>    |                     |                      |
| 元本等             |                     |                      |
| 元本              | 21,784,873          | 9,375,832            |
| 剰余金             |                     |                      |
| 期末剰余金又は期末欠損金( ) | 2,354,997           | 1,920,043            |

|         | 前 期<br>2022年4月20日現在 | 当 期<br>2022年10月20日現在 |
|---------|---------------------|----------------------|
| 元本等合計   | 24,139,870          | 11,295,875           |
| 純資産合計   | 24,139,870          | 11,295,875           |
| 負債純資産合計 | 24,178,359          | 11,313,874           |

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

|   | 前 期<br>自 2021年10月21日<br>至 2022年4月20日 | 当 期<br>自 2022年4月21日<br>至 2022年10月20日 |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 営業収益                                      |                                      |                                      |
| 有価証券売買等損益                                 | 1,962,016                            | 1,163,257                            |
| 営業収益合計                                    | 1,962,016                            | 1,163,257                            |
| 営業費用                                      |                                      |                                      |
| 支払利息                                      | 168                                  | 148                                  |
| 受託者報酬                                     | 4,767                                | 3,436                                |
| 委託者報酬                                     | 91,633                               | 65,904                               |
| その他費用                                     | 1,549                                | 1,182                                |
| 営業費用合計                                    | 98,117                               | 70,670                               |
| 営業利益又は営業損失( )                             | 1,863,899                            | 1,092,587                            |
| 経常利益又は経常損失( )                             | 1,863,899                            | 1,092,587                            |
| 当期純利益又は当期純損失( )                           | 1,863,899                            | 1,092,587                            |
| 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( ) | 3,546                                | 434,783                              |
| 期首剰余金又は期首欠損金( )                           | 612,899                              | 2,354,997                            |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額                            | 13,685                               | 3,301                                |
| 当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額                   | 13,685                               | 3,301                                |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額                            | 3,659                                | 1,024,826                            |
| 当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額                   | 3,464                                | 1,024,826                            |
| 当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額                   | 195                                  | -                                    |
| 分配金                                       | 128,281                              | 71,233                               |
| 期末剰余金又は期末欠損金( )                           | 2,354,997                            | 1,920,043                            |

## (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 | 親投資信託受益証券<br>移動平均法に基づき計算期間末日の基準価額で評価しております。 |
| 2. 費用・収益の計上基準      | 有価証券売買等損益の計上基準<br>約定日基準で計上しております。           |

(貸借対照表に関する注記)

| 期別           | 前 期<br>2022年4月20日現在 | 当 期<br>2022年10月20日現在 |
|--------------|---------------------|----------------------|
| 1. 受益権の総数    | 21,784,873口         | 9,375,832口           |
| 2. 1口当たり純資産額 | 1.1081円             | 1.2048円              |

| 期別                      | 前期<br>2022年4月20日現在     | 当期<br>2022年10月20日現在    |
|-------------------------|------------------------|------------------------|
| 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 | (1万口当たり純資産額) (11,081円) | (1万口当たり純資産額) (12,048円) |

## ( 損益及び剰余金計算書に関する注記 )

| 項目  | 前期<br>自 2021年10月21日<br>至 2022年4月20日   | 当期<br>自 2022年4月21日<br>至 2022年10月20日   |
|---|---|---|
| 1. 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額 | 親投資信託受益証券の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、信託財産に属する同親投資信託の信託財産の純資産総額に対し年10,000分の16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。   | 同左  |
| 2. 分配金の計算過程   | <p>(自2021年10月21日 至2021年11月22日)</p> <p>計算期間末における経費控除後の配当等収益(21,024円)(本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む)、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益(0円)、信託約款に規定される収益調整金(2,381,993円)及び分配準備積立金(1,063,591円)より分配対象収益は3,466,608円(1万口当たり1,794.08円)であり、うち19,322円(1万口当たり10円)を分配金額としております。</p> <p>(自2021年11月23日 至2021年12月20日)</p> <p>計算期間末における経費控除後の配当等収益(18,674円)(本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む)、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益(0円)、信託約款に規定される収益調整金(2,819,575円)及び分配準備積立金(1,065,293円)より分配対象収益は3,903,542円(1万口当たり1,793.91円)であり、うち21,759円(1万口当たり10円)を分配金額としております。</p> | <p>(自2022年4月21日 至2022年5月20日)</p> <p>計算期間末における経費控除後の配当等収益(34,068円)(本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む)、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益(0円)、信託約款に規定される収益調整金(2,830,237円)及び分配準備積立金(1,354,159円)より分配対象収益は4,218,464円(1万口当たり1,935.89円)であり、うち21,790円(1万口当たり10円)を分配金額としております。</p> <p>(自2022年5月21日 至2022年6月20日)</p> <p>計算期間末における経費控除後の配当等収益(21,156円)(本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む)、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益(143,969円)、信託約款に規定される収益調整金(1,300,461円)及び分配準備積立金(627,605円)より分配対象収益は2,093,191円(1万口当たり2,090.79円)であり、うち10,011円(1万口当たり10円)を分配金額としております。</p> |

| 項目 | 前 期<br>自 2021年10月21日<br>至 2022年4月20日   | 当 期<br>自 2022年4月21日<br>至 2022年10月20日  |
|----|--|---|
|    | <p>（自2021年12月21日 至2022年1月20日）<br/>           計算期間末における経費控除後の配当等収益（34,528円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（2,820,708円）及び分配準備積立金（1,062,208円）より分配対象収益は3,917,444円（1万口当たり1,799.77円）であり、うち21,766円（1万口当たり10円）を分配金額としております。</p> <p>（自2022年1月21日 至2022年2月21日）<br/>           計算期間末における経費控除後の配当等収益（23,415円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（2,821,840円）及び分配準備積立金（1,074,970円）より分配対象収益は3,920,225円（1万口当たり1,800.52円）であり、うち21,772円（1万口当たり10円）を分配金額としております。</p> <p>（自2022年2月22日 至2022年3月22日）<br/>           計算期間末における経費控除後の配当等収益（36,953円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（2,840,982円）及び分配準備積立金（1,076,613円）より分配対象収益は3,954,548円（1万口当たり1,807.49円）であり、うち21,878円（1万口当たり10円）を分配金額としております。</p> <p>（自2022年3月23日 至2022年4月20日）<br/>           計算期間末における経費控除後の配当等収益（43,393円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（245,850円）、信託約款に規定される収益調整金（2,829,123円）及び分配準備積立金（1,086,700円）より分配対象収益は4,205,066円（1万口当たり1,930.24円）であり、うち21,784円（1万口当たり10円）を分配金額としております。</p> | <p>（自2022年6月21日 至2022年7月20日）<br/>           計算期間末における経費控除後の配当等収益（25,420円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（104,569円）、信託約款に規定される収益調整金（1,301,290円）及び分配準備積立金（782,719円）より分配対象収益は2,213,998円（1万口当たり2,210.58円）であり、うち10,015円（1万口当たり10円）を分配金額としております。</p> <p>（自2022年7月21日 至2022年8月22日）<br/>           計算期間末における経費控除後の配当等収益（23,713円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（1,302,159円）及び分配準備積立金（902,693円）より分配対象収益は2,228,565円（1万口当たり2,224.26円）であり、うち10,019円（1万口当たり10円）を分配金額としております。</p> <p>（自2022年8月23日 至2022年9月20日）<br/>           計算期間末における経費控除後の配当等収益（40,655円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（354,836円）、信託約款に規定される収益調整金（1,303,038円）及び分配準備積立金（916,387円）より分配対象収益は2,614,916円（1万口当たり2,608.85円）であり、うち10,023円（1万口当たり10円）を分配金額としております。</p> <p>（自2022年9月21日 至2022年10月20日）<br/>           計算期間末における経費控除後の配当等収益（34,862円）（本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（244,879円）、信託約款に規定される収益調整金（1,219,341円）及び分配準備積立金（1,217,307円）より分配対象収益は2,716,389円（1万口当たり2,897.21円）であり、うち9,375円（1万口当たり10円）を分配金額としております。</p> |

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項



| 項目                        | 前 期<br>自 2021年10月21日<br>至 2022年4月20日  | 当 期<br>自 2022年4月21日<br>至 2022年10月20日 |
|---------------------------|---|--------------------------------------|
| 1．金融商品に対する取組方針            | 当ファンドは、証券投資信託であり、信託約款に基づき金融商品を投資として運用することを目的としております。  | 同左                                   |
| 2．金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク   | <p>(1) 金融商品の内容</p> <p>当ファンドが保有している金融商品は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。当ファンドが保有する有価証券の詳細は（有価証券に関する注記）に記載しております。</p> <p>(2) 金融商品に係るリスク</p> <p>当ファンドが実質的に保有している金融商品は、市場リスク（価格変動、為替変動、金利変動等）、信用リスク、流動性リスクに晒されております。</p>   | 同左                                   |
| 3．金融商品に係るリスク管理体制          | <p>委託会社では、運用に係る各種リスクについて運用部門が自ら確認するとともに、運用部門とは独立したコンプライアンス・リスク管理部が、全社リスク管理基本規程に従い各種リスクを監視し、その状況をコンプライアンス・リスク管理委員会等に定期的に報告しております。</p> <p>市場リスク</p> <p>金融市場における各金融商品の時価の推移を把握すること等により、ファンドの運用方針への遵守状況を管理しております。</p> <p>信用リスク</p> <p>各金融商品の発行体の格付等信用情報をモニタリングすること等により、ファンドの投資制限等、運用方針への遵守状況を管理しております。</p> <p>流動性リスク</p> <p>必要に応じて時価の推移をモニタリングすること等により、ファンドで保有する金融商品の流動性の状況を管理しております。</p> <p>また、内部監査部が運用リスク管理の適切性・有効性について内部監査を実施し、その結果を取締役に報告するとともに、必要に応じて是正勧告及びそのフォローアップを実施しております。</p> | 同左                                   |
| 4．金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | 金融商品の時価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                                   |

## 金融商品の時価等に関する事項

| 項目                   | 前 期<br>2022年4月20日現在  | 当 期<br>2022年10月20日現在 |
|----------------------|--|----------------------|
| 1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額 | 当該ファンドの保有する金融商品は、原則としてすべて時価評価されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。  | 同左                   |
| 2. 時価の算定方法           | (1) 有価証券<br>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。<br>(2) デリバティブ取引<br>該当事項はありません。<br>(3) 上記以外の金融商品<br>上記以外の金融商品（コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務）は短期間で決済されるため、帳簿価額を時価としております。 | 同左                   |

## （関連当事者との取引に関する注記）

| 前 期<br>2022年4月20日現在 | 当 期<br>2022年10月20日現在 |
|---------------------|----------------------|
| 該当事項はありません。         | 同左                   |

## （その他の注記）

| 項目        | 前 期                           | 当 期                           |
|-----------|-------------------------------|-------------------------------|
|           | 自 2021年10月21日<br>至 2022年4月20日 | 自 2022年4月21日<br>至 2022年10月20日 |
| 期首元本額     | 19,318,085円                   | 21,784,873円                   |
| 期中追加設定元本額 | 2,566,788円                    | 27,395円                       |
| 期中一部解約元本額 | 100,000円                      | 12,436,436円                   |

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

| 種類        | 前 期<br>2022年4月20日現在       | 当 期<br>2022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<br>（円） | 最終計算期間の損益に含まれた評価差額<br>（円） |
| 親投資信託受益証券 | 1,642,295                 | 285,556                   |

|    |           |         |
|----|-----------|---------|
| 合計 | 1,642,295 | 285,556 |
|----|-----------|---------|

(デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

(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

2022年10月20日現在

| 種類        | 銘柄                 | 券面総額      | 評価額<br>(円) | 備考 |
|-----------|--------------------|-----------|------------|----|
| 親投資信託受益証券 | グローバル変動金利債券マザーファンド | 7,614,840 | 10,964,608 |    |
| 合計        |                    | 7,614,840 | 10,964,608 |    |

(注) 親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

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)

グローバル変動金利債券ファンド(毎月分配型)円ヘッジありコース/円ヘッジなしコースの主要投資対象の状況は以下のとおりです。

\*なお、以下は参考情報であり、監査証明の対象ではありません。

グローバル変動金利債券マザーファンド

貸借対照表

|         | 2022年4月20日現在 | 2022年10月20日現在 |
|---------|--------------|---------------|
| 科目      | 金額(円)        | 金額(円)         |
| 資産の部    |              |               |
| 流動資産    |              |               |
| 預金      | 139,459,665  | 234,463,903   |
| コール・ローン | 71,293,748   | 56,258,602    |
| 特殊債券    | 65,062,101   | -             |

| 科 目         | 2022年4月20日現在  | 2022年10月20日現在 |
|-------------|---------------|---------------|
|             | 金額（円）         | 金額（円）         |
| 社債券         | 9,043,255,987 | 4,735,943,535 |
| 未収利息        | 32,078,910    | 23,733,361    |
| 前払費用        | 1,358,683     | 501,220       |
| 流動資産合計      | 9,352,509,094 | 5,050,900,621 |
| 資産合計        | 9,352,509,094 | 5,050,900,621 |
| 負債の部        |               |               |
| 流動負債        |               |               |
| 未払金         | -             | 161,885,438   |
| 未払利息        | 212           | 169           |
| その他未払費用     | -             | 2,438         |
| 流動負債合計      | 212           | 161,888,045   |
| 負債合計        | 212           | 161,888,045   |
| 純資産の部       |               |               |
| 元本等         |               |               |
| 元本          | 7,149,030,365 | 3,395,410,301 |
| 剰余金         |               |               |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 2,203,478,517 | 1,493,602,275 |
| 元本等合計       | 9,352,508,882 | 4,889,012,576 |
| 純資産合計       | 9,352,508,882 | 4,889,012,576 |
| 負債純資産合計     | 9,352,509,094 | 5,050,900,621 |

## 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         | <p>特殊債券及び社債券</p> <p>個別法に基づき、以下のとおり、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として日本証券業協会発表の店頭基準気配値段、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。</p> <p>ただし、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p> |
| 2．外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準     | <p>信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。</p>  |
| 3．費用・収益の計上基準              | <p>有価証券売買等損益及び為替差損益の計上基準</p> <p>約定日基準で計上しております。</p>   |
| 4．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | <p>外貨建取引等の処理基準</p> <p>外貨建取引については、「投資信託財産計算規則」第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。</p> <p>但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。</p>      |

(貸借対照表に関する注記)

| 期別                         | 2022年4月20日現在              |                      | 2022年10月20日現在             |                      |
|----------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|
| 1. 受益権の総数                  | 7,149,030,365口            |                      | 3,395,410,301口            |                      |
| 2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 | 1口当たり純資産額<br>(1万口当たり純資産額) | 1.3082円<br>(13,082円) | 1口当たり純資産額<br>(1万口当たり純資産額) | 1.4399円<br>(14,399円) |

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の状況に関する事項

| 項目                       | 自 2021年10月21日<br>至 2022年4月20日  | 自 2022年4月21日<br>至 2022年10月20日 |
|--------------------------|--|-------------------------------|
| 1. 金融商品に対する取組方針          | 当ファンドは、証券投資信託であり、信託約款に基づき金融商品を投資として運用することを目的としております。   | 同左                            |
| 2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク | <p>(1) 金融商品の内容</p> <p>当ファンドが保有している金融商品は、有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。当ファンドが保有する有価証券の詳細は（有価証券に関する注記）に記載しております。</p> <p>また、当ファンドの利用しているデリバティブ取引は、為替予約取引であります。</p> <p>為替予約取引は外貨の送金または実質外貨建資産に係る将来の為替変動リスクを低減する目的で行っております。</p> <p>(2) 金融商品に係るリスク</p> <p>当ファンドが実質的に保有している金融商品は、市場リスク（価格変動、為替変動、金利変動等）、信用リスク、流動性リスクに晒されております。</p> | 同左                            |

| 項目                        | 自 2021年10月21日<br>至 2022年4月20日  | 自 2022年4月21日<br>至 2022年10月20日 |
|---------------------------|--|-------------------------------|
| 3．金融商品に係るリスク管理体制          | <p>委託会社では、運用に係る各種リスクについて運用部門が自ら確認するとともに、運用部門とは独立したコンプライアンス・リスク管理部が、全社リスク管理基本規程に従い各種リスクを監視し、その状況をコンプライアンス・リスク管理委員会等に定期的に報告しております。</p> <p>市場リスク<br/>金融市場における各金融商品の時価の推移を把握すること等により、ファンドの運用方針への遵守状況を管理しております。</p> <p>信用リスク<br/>各金融商品の発行体の格付等信用情報をモニタリングすること等により、ファンドの投資制限等、運用方針への遵守状況を管理しております。</p> <p>流動性リスク<br/>必要に応じて時価の推移をモニタリングすること等により、ファンドで保有する金融商品の流動性の状況を管理しております。</p> <p>また、内部監査部が運用リスク管理の適切性・有効性について内部監査を実施し、その結果を取締役に報告するとともに、必要に応じて是正勧告及びそのフォローアップを実施しております。</p> | 同左                            |
| 4．金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | <p>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。デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでデリバティブ取引における名目的な契約額または想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p>  | 同左                            |

## 金融商品の時価等に関する事項

| 項目                  | 2022年4月20日現在   | 2022年10月20日現在 |
|---------------------|--|---------------|
| 1．貸借対照表計上額、時価及びその差額 | <p>当該ファンドの保有する金融商品は、原則としてすべて時価評価されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。</p> | 同左            |

| 項目         | 2022年4月20日現在   | 2022年10月20日現在 |
|------------|--|---------------|
| 2. 時価の算定方法 | (1) 有価証券<br>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。<br>(2) デリバティブ取引<br>該当事項はありません。<br>(3) 上記以外の金融商品<br>上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)は短期間で決済されるため、帳簿価額を時価としております。 | 同左            |

## ( 関連当事者との取引に関する注記 )

| 2022年4月20日現在 | 2022年10月20日現在 |
|--------------|---------------|
| 該当事項はありません。  | 同左            |

## ( その他の注記 )

| 項目  | 自 2021年10月21日<br>至 2022年4月20日 | 自 2022年4月21日<br>至 2022年10月20日 |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| 本報告書における開示対象ファンドの期首における当該親投資信託の元本額          | 6,872,539,842円                | 7,149,030,365円                |
| 同期中追加設定元本額                                  | 757,652,043円                  | 654,102,500円                  |
| 同期中一部解約元本額                                  | 481,161,520円                  | 4,407,722,564円                |
| 元本の内訳*                                      |                               |                               |
| グローバル変動金利債券ファンド(年1回分配型)円ヘッジありコース(適格機関投資家専用) | 2,072,373,119円                | 361,249,178円                  |
| グローバル変動金利債券ファンド(年1回分配型)円ヘッジなしコース(適格機関投資家専用) | 1,778,582,308円                | 411,237,685円                  |
| グローバル変動金利債券ファンド 円ヘッジありコース                   | 2,858,035,225円                | 2,226,875,799円                |
| グローバル変動金利債券ファンド 円ヘッジなしコース                   | 420,267,843円                  | 387,004,059円                  |
| グローバル変動金利債券ファンド(毎月分配型)円ヘッジありコース             | 1,684,917円                    | 1,428,740円                    |
| グローバル変動金利債券ファンド(毎月分配型)円ヘッジなしコース             | 18,086,953円                   | 7,614,840円                    |
| 計   | 7,149,030,365円                | 3,395,410,301円                |

\* 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

## ( 有価証券に関する注記 )

## 売買目的有価証券

| 種類   | 2022年4月20日現在             | 2022年10月20日現在            |
|------|--------------------------|--------------------------|
|      | 当計算期間の損益に含まれた評価差額<br>(円) | 当計算期間の損益に含まれた評価差額<br>(円) |
| 特殊債券 | 326,206                  | -                        |
| 社債券  | 261,641,990              | 186,028,421              |
| 合計   | 261,968,196              | 186,028,421              |

(注)「当計算期間」とは、当該親投資信託の計算期間の開始日から開示対象ファンドの期末日までの期間を指しております。

(デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

## 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

2022年10月20日現在

| 種類  | 通貨 | 銘柄                       | 券面総額      | 評価額        | 備考 |
|-----|----|--------------------------|-----------|------------|----|
| 社債券 | ドル | AT&T INC FRN 240612      | 700,000   | 702,792.06 |    |
|     |    | AXP FRN 250201           | 500,000   | 498,259.53 |    |
|     |    | BAC FRN 250402           | 400,000   | 395,788.00 |    |
|     |    | BFCM FRN 250204          | 500,000   | 488,812.96 |    |
|     |    | BNP PARIBAS 7.375 250819 | 300,000   | 285,692.14 |    |
|     |    | BPCE FRN 230912          | 400,000   | 399,995.20 |    |
|     |    | CBAAU FRN 250314         | 100,000   | 99,371.00  |    |
|     |    | CBAAU FRN 250707         | 500,000   | 491,146.40 |    |
|     |    | CD AGRICOLE FRN 251223   | 400,000   | 389,500.00 |    |
|     |    | CITIGROUP FRN 250701     | 1,000,000 | 989,366.81 |    |
|     |    | CM FRN 250407            | 500,000   | 494,010.10 |    |



|     |                          |            |                                  |  |
|-----|--------------------------|------------|----------------------------------|--|
|     | CMCSA FRN 240415         | 400,000    | 398,987.89                       |  |
|     | CS FRN 260821            | 400,000    | 297,000.00                       |  |
|     | DNB BANK 4.875 241112    | 300,000    | 278,250.00                       |  |
|     | DNBNO FRN 240328         | 500,000    | 495,683.25                       |  |
|     | ENBCN FRN 240216         | 400,000    | 395,964.80                       |  |
|     | HSBC HOLD 6.375 250330   | 400,000    | 356,207.61                       |  |
|     | ING GROEP 6.5 250416     | 400,000    | 355,542.32                       |  |
|     | JPM FRN 250224           | 1,000,000  | 979,450.42                       |  |
|     | MITSUB UFJ FIN F 230726  | 1,000,000  | 1,001,523.39                     |  |
|     | MIZUHO FRN 250522        | 800,000    | 780,844.71                       |  |
|     | MS FRN 230508            | 500,000    | 500,220.56                       |  |
|     | MS FRN 250218            | 500,000    | 489,078.98                       |  |
|     | NATL AUBK FRN 230412     | 500,000    | 500,050.63                       |  |
|     | NORDEA BANK 6.625 260326 | 400,000    | 369,815.68                       |  |
|     | NWG FRN 250322           | 800,000    | 790,386.40                       |  |
|     | RBS 8.0 250810           | 300,000    | 278,505.00                       |  |
|     | RY FRN 240119            | 200,000    | 198,167.46                       |  |
|     | SANTAN 7.5 240208        | 400,000    | 374,000.00                       |  |
|     | SEB 5.125 250513         | 400,000    | 364,000.00                       |  |
|     | SGSA 8.0 250929          | 300,000    | 290,250.00                       |  |
|     | STANLN 6.0 250726        | 400,000    | 360,176.90                       |  |
|     | STANLN FRN 250330        | 900,000    | 880,577.34                       |  |
|     | SUMIBK FRN 231016        | 500,000    | 500,206.07                       |  |
|     | SVENSKA 6.25 240301      | 200,000    | 195,000.00                       |  |
|     | SWEDA FRN 250404         | 900,000    | 893,448.00                       |  |
|     | UBS FRN 240809           | 200,000    | 198,408.27                       |  |
|     | UBS FRN 250219           | 200,000    | 191,000.00                       |  |
|     | VERIZON COM FRN 250315   | 600,000    | 600,099.76                       |  |
|     | VODAFONE FRN 240116      | 500,000    | 501,552.58                       |  |
|     | WBC FRN 240226           | 600,000    | 601,583.02                       |  |
|     | WFC FRN 250425           | 1,000,000  | 990,232.54                       |  |
|     | WSTP FRN 250826          | 400,000    | 400,609.84                       |  |
|     | ドル 合計                    | 21,600,000 | 21,041,557.62<br>(3,155,812,811) |  |
| ユーロ | ABN AMRO 4.75 270922     | 600,000    | 469,790.40                       |  |

|    |                          |           |                                  |  |
|----|--------------------------|-----------|----------------------------------|--|
|    | BAC FRN 240824           | 500,000   | 497,415.00                       |  |
|    | BAC FRN 250922           | 400,000   | 394,912.00                       |  |
|    | BARCLAYS FRN 250512      | 500,000   | 493,049.00                       |  |
|    | BBVASM 6 260115          | 400,000   | 352,000.00                       |  |
|    | BBVASM FRN 251126        | 300,000   | 302,091.00                       |  |
|    | BMW FRN 231002           | 400,000   | 400,908.80                       |  |
|    | BNP PARIBAS FRN 240607   | 500,000   | 503,692.00                       |  |
|    | CS FRN 250116            | 300,000   | 268,515.60                       |  |
|    | DAIGR FRN 240703         | 600,000   | 601,050.00                       |  |
|    | GOLDMAN FRN 250319       | 500,000   | 496,069.00                       |  |
|    | GS FRN 260923            | 700,000   | 686,420.00                       |  |
|    | HSBC FRN 250924          | 400,000   | 396,228.80                       |  |
|    | IBESM FRN 240220         | 300,000   | 299,764.80                       |  |
|    | INTESA SANPAO FRN 270111 | 300,000   | 270,375.00                       |  |
|    | KBCBB FRN 230623         | 900,000   | 899,082.00                       |  |
|    | LLOYDS BK FRN 240621     | 700,000   | 704,370.80                       |  |
|    | RABOBANK FRN 251229      | 600,000   | 532,836.00                       |  |
|    | VATFAL FRN 240418        | 300,000   | 300,468.00                       |  |
|    | VW FRN 241116            | 600,000   | 608,352.00                       |  |
|    | ユーロ 合計                   | 9,800,000 | 9,477,390.20<br>(1,388,058,568)  |  |
|    | ポンド                      |           |                                  |  |
|    | BACR 7.125 250615        | 600,000   | 525,699.60                       |  |
|    | LLOYDS 5.125 241227      | 400,000   | 338,000.00                       |  |
|    | SANUK 6.75 240624        | 300,000   | 279,519.00                       |  |
|    | ポンド 合計                   | 1,300,000 | 1,143,218.60<br>(192,072,156)    |  |
| 合計 |                          |           | 4,735,943,535<br>(4,735,943,535) |  |

(注) 1. 通貨種類毎の小計欄の( )内は、邦貨換算額です。

2. 合計欄における( )内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額の合計額であり、内数で表示しております。

3. 外貨建有価証券の内訳

| 通貨 | 銘柄数 | 組入債券<br>時価比率 | 有価証券の合計金額に対する比<br>率 |
|----|-----|--------------|---------------------|
|----|-----|--------------|---------------------|

|     |     |      |        |        |
|-----|-----|------|--------|--------|
| ドル  | 社債券 | 43銘柄 | 64.55% | 66.63% |
| ユーロ | 社債券 | 20銘柄 | 28.39% | 29.31% |
| ポンド | 社債券 | 3銘柄  | 3.93%  | 4.06%  |

（注）「組入時価比率」は、純資産に対する比率であります。

## 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】

### 【純資産額計算書】

#### グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジありコース

2022年10月31日現在

|                 |            |
|-----------------|------------|
| 資産総額            | 2,124,042円 |
| 負債総額            | 67,120円    |
| 純資産総額（ - ）      | 2,056,922円 |
| 発行済数量           | 2,262,499口 |
| 1単位当りの純資産額（ / ） | 0.9091円    |

#### グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジなしコース

2022年10月31日現在

|                 |             |
|-----------------|-------------|
| 資産総額            | 11,315,162円 |
| 負債総額            | 3,069円      |
| 純資産総額（ - ）      | 11,312,093円 |
| 発行済数量           | 9,379,205口  |
| 1単位当りの純資産額（ / ） | 1.2061円     |

## (参考) グローバル変動金利債券マザーファンド

2022年10月31日現在

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| 資産総額            | 4,840,690,308円 |
| 負債総額            | 2,715円         |
| 純資産総額( - )      | 4,840,687,593円 |
| 発行済数量           | 3,357,271,475口 |
| 1単位当りの純資産額( / ) | 1.4419円        |

### 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】

<訂正前>

(1) 資本金の額（2022年4月末現在）

(略)

(2) 会社の機構（2022年4月末現在）

(略)

<訂正後>

(1) 資本金の額（2022年10月末現在）

(略)

(2) 会社の機構（2022年10月末現在）

(略)

##### 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）ならびに証券投資信託の募集又は私募（第二種金融商品取引業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める投資一任契約に基づく運用（投資運用業）および投資助言業務を行っています。

委託会社の運用する投資信託（親投資信託を除きます。）は2022年10月末現在、計257本（追加型株式投資信託148本、単位型株式投資信託55本、単位型公社債投資信託54本）であり、その純資産総額の合計は1,544,139百万円です。

##### 3【委託会社等の経理状況】

<更新後>

1. 委託会社であるSOMPOアセットマネジメント株式会社（以下「委託会社」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。）、ならびに、同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）により作成しております。

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

2. 委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度(2021年4月1日から2022年3月31日まで)の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

また、委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第38期中間会計期間（2022年4月1日から2022年9月30日まで）の中間財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による中間監査を受けております。

（１）【貸借対照表】

| 区分          | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(2021年3月31日) |           | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |           |
|-------------|----------|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------|
|             |          | 金額(千円)                |           | 金額(千円)                |           |
| (資産の部)      |          |                       |           |                       |           |
| 流動資産        |          |                       |           |                       |           |
| 1 現金・預金     |          |                       | 2,945,148 |                       | 3,870,549 |
| 2 前払費用      |          |                       | 127,883   |                       | 102,011   |
| 3 未収委託者報酬   |          |                       | 1,163,524 |                       | 1,137,463 |
| 4 未収運用受託報酬  |          |                       | 698,718   |                       | 1,220,102 |
| 5 その他       |          |                       | 108,949   |                       | 6,676     |
| 流動資産合計      |          |                       | 5,044,225 |                       | 6,336,803 |
| 固定資産        |          |                       |           |                       |           |
| 1 有形固定資産    |          |                       |           |                       |           |
| (1) 建物      | 1        |                       | 16,555    |                       | 12,438    |
| (2) 器具備品    | 1        |                       | 113,426   |                       | 97,847    |
| 有形固定資産合計    |          |                       | 129,982   |                       | 110,285   |
| 2 無形固定資産    |          |                       |           |                       |           |
| (1) 電話加入権   |          |                       | 4,535     |                       | 4,535     |
| 無形固定資産合計    |          |                       | 4,535     |                       | 4,535     |
| 3 投資その他の資産  |          |                       |           |                       |           |
| (1) 投資有価証券  |          |                       | 371,688   |                       | 551,730   |
| (2) 長期差入保証金 |          |                       | 173,961   |                       | 173,961   |
| (3) 繰延税金資産  |          |                       | 368,045   |                       | 369,976   |
| (4) その他     |          |                       | 32        |                       | 32        |
| 投資その他の資産合計  |          |                       | 913,728   |                       | 1,095,700 |
| 固定資産合計      |          |                       | 1,048,245 |                       | 1,210,521 |
| 資産合計        |          |                       | 6,092,470 |                       | 7,547,325 |

| 区分         | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(2021年3月31日) |           | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |           |
|------------|----------|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------|
|            |          | 金額(千円)                |           | 金額(千円)                |           |
| (負債の部)     |          |                       |           |                       |           |
| 流動負債       |          |                       |           |                       |           |
| 1 預り金      |          |                       | 6,525     |                       | 6,032     |
| 2 未払金      |          |                       |           |                       |           |
| (1) 未払配当金  | 2        | 640,000               |           | 700,000               |           |
| (2) 未払手数料  |          | 449,942               |           | 421,565               |           |
| (3) その他未払金 | 2        | 138,332               | 1,228,275 | 526,525               | 1,648,091 |
| 3 未払費用     |          |                       | 725,437   |                       | 1,048,260 |
| 4 未払消費税等   |          |                       | 74,945    |                       | 191,700   |

|                |  |  |           |  |           |
|----------------|--|--|-----------|--|-----------|
| 5 未払法人税等       |  |  | 259,089   |  | 118,353   |
| 6 賞与引当金        |  |  | 130,032   |  | 171,866   |
| 7 役員賞与引当金      |  |  | 6,300     |  | 6,600     |
| 流動負債合計         |  |  | 2,430,606 |  | 3,190,904 |
| 固定負債           |  |  |           |  |           |
| 1 退職給付引当金      |  |  | 177,918   |  | 208,284   |
| 2 資産除去債務       |  |  | 9,111     |  | 9,265     |
| 固定負債合計         |  |  | 187,029   |  | 217,549   |
| 負債合計           |  |  | 2,617,636 |  | 3,408,454 |
| (純資産の部)        |  |  |           |  |           |
| 株主資本           |  |  |           |  |           |
| 1 資本金          |  |  | 1,550,000 |  | 1,550,000 |
| 2 資本剰余金        |  |  |           |  |           |
| (1) 資本準備金      |  |  | 413,280   |  | 413,280   |
| 資本剰余金合計        |  |  | 413,280   |  | 413,280   |
| 3 利益剰余金        |  |  |           |  |           |
| (1) その他利益剰余金   |  |  |           |  |           |
| 繰越利益剰余金        |  |  | 1,469,821 |  | 2,129,605 |
| 利益剰余金合計        |  |  | 1,469,821 |  | 2,129,605 |
| 株主資本合計         |  |  | 3,433,101 |  | 4,092,885 |
| 評価・換算差額等       |  |  |           |  |           |
| 1 その他有価証券評価差額金 |  |  | 41,732    |  | 45,985    |
| 評価・換算差額等合計     |  |  | 41,732    |  | 45,985    |
| 純資産合計          |  |  | 3,474,834 |  | 4,138,870 |
| 負債・純資産合計       |  |  | 6,092,470 |  | 7,547,325 |
|                |  |  |           |  |           |

## (2) 【損益計算書】

| 区分        | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |           | 当事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |            |
|-----------|----------|--|-----------|--|------------|
|           |          | 金額(千円)                                 |           | 金額(千円)                                 |            |
| 営業収益      |          |  |           |  |            |
| 1 委託者報酬   |          | 5,130,232                              |           | 6,276,724                              |            |
| 2 運用受託報酬  |          | 3,361,929                              | 8,492,161 | 4,403,451                              | 10,680,175 |
| 営業費用      |          |  |           |  |            |
| 1 支払手数料   |          | 2,224,426                              |           | 2,660,547                              |            |
| 2 広告宣伝費   |          | 14,138                                 |           | 27,018                                 |            |
| 3 公告費     |          | 470                                    |           | 200                                    |            |
| 4 調査費     |          | 2,203,386                              |           | 2,998,033                              |            |
| (1) 調査費   |          | 881,821                                |           | 982,738                                |            |
| (2) 委託調査費 |          | 1,318,730                              |           | 2,012,478                              |            |
| (3) 図書費   |          | 2,835                                  |           | 2,815                                  |            |
| 5 営業雑経費   |          | 144,775                                |           | 128,682                                |            |
| (1) 通信費   |          | 13,988                                 |           | 13,042                                 |            |
| (2) 印刷費   |          | 114,745                                |           | 97,704                                 |            |
| (3) 諸会費   |          | 16,041                                 | 4,587,196 | 17,935                                 | 5,814,481  |
| 一般管理費     |          |  |           |  |            |

|              |           |   |           |           |           |           |
|--------------|-----------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1            | 給料        |   | 1,581,885 |           | 1,654,831 |           |
|              | (1) 役員報酬  |   | 62,931    |           | 57,475    |           |
|              | (2) 給料・手当 |   | 1,326,451 |           | 1,373,956 |           |
|              | (3) 賞与    |   | 192,502   |           | 223,399   |           |
| 2            | 福利厚生費     |   | 199,204   |           | 207,945   |           |
| 3            | 交際費       |   | 4,247     |           | 7,538     |           |
| 4            | 寄付金       |   | 300       |           | 300       |           |
| 5            | 旅費交通費     |   | 2,820     |           | 6,738     |           |
| 6            | 法人事業税     |   | 45,366    |           | 56,077    |           |
| 7            | 租税公課      |   | 31,417    |           | 30,211    |           |
| 8            | 不動産賃借料    |   | 211,971   |           | 220,595   |           |
| 9            | 退職給付費用    |   | 76,373    |           | 79,199    |           |
| 10           | 賞与引当金繰入   |   | 130,032   |           | 171,866   |           |
| 11           | 役員賞与引当金繰入 |   | 6,300     |           | 6,600     |           |
| 12           | 固定資産減価償却費 |   | 26,025    |           | 37,983    |           |
| 13           | 諸経費       |   | 344,942   | 2,660,886 | 428,184   | 2,908,072 |
| 営業利益         |           |   |           | 1,244,078 |           | 1,957,622 |
| 営業外収益        |           |   |           |           |           |           |
| 1            | 受取配当金     |   | 326       |           | 626       |           |
| 2            | 受取利息      |   | -         |           | 0         |           |
| 3            | 有価証券売却益   |   | 3,436     |           | 7,179     |           |
| 4            | 有価証券償還益   |   | -         |           | 1,198     |           |
| 5            | 為替差益      |   | 360       |           | 10,426    |           |
| 6            | 保険配当金     |   | 567       |           | 467       |           |
| 7            | 雑益        |   | 742       | 5,432     | 1,537     | 21,434    |
| 営業外費用        |           |   |           |           |           |           |
| 1            | 債権回収損     |   | 143       |           | 5,471     |           |
| 2            | 雑損        |   | 484       | 627       | 363       | 5,835     |
| 経常利益         |           |   |           | 1,248,883 |           | 1,973,220 |
| 特別損失         |           |   |           |           |           |           |
| 1            | 固定資産除却損   | 1 | 0         |           | 0         |           |
| 2            | 商号変更費用    |   | 4,975     | 4,975     | -         | 0         |
| 税引前当期純利益     |           |   |           | 1,243,908 |           | 1,973,220 |
| 法人税・住民税及び事業税 |           |   |           | 375,986   |           | 617,244   |
| 法人税等調整額      |           |   |           | 15,569    |           | 3,808     |
| 当期純利益        |           |   |           | 852,352   |           | 1,359,783 |

## (3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位:千円)

|        | 株主資本      |           |             |              |             | 株主資本<br>合計 |
|--------|-----------|-----------|-------------|--------------|-------------|------------|
|        | 資本金       | 資本剰余金     |             | 利益剰余金        |             |            |
|        |           | 資本<br>準備金 | 資本剰余金<br>合計 | その他利益<br>剰余金 | 利益剰余金<br>合計 |            |
| 当期首残高  | 1,550,000 | 413,280   | 413,280     | 1,257,468    | 1,257,468   | 3,220,749  |
| 当期変動額  |           |           |             |              |             |            |
| 剰余金の配当 |           |           |             | 640,000      | 640,000     | 640,000    |
| 当期純利益  |           |           |             | 852,352      | 852,352     | 852,352    |



|                     |           |         |         |           |           |           |
|---------------------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |           |         |         |           |           |           |
| 当期変動額合計             | -         | -       | -       | 212,353   | 212,353   | 212,353   |
| 当期末残高               | 1,550,000 | 413,280 | 413,280 | 1,469,821 | 1,469,821 | 3,433,101 |

|                     | 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               | 3,147        | 3,147      | 3,217,602 |
| 当期変動額               |              |            |           |
| 剰余金の配当              |              |            | 640,000   |
| 当期純利益               |              |            | 852,352   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 44,879       | 44,879     | 44,879    |
| 当期変動額合計             | 44,879       | 44,879     | 257,232   |
| 当期末残高               | 41,732       | 41,732     | 3,474,834 |

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

（単位：千円）

|                     | 株主資本      |         |         |                     |           | 株主資本合計    |
|---------------------|-----------|---------|---------|---------------------|-----------|-----------|
|                     | 資本金       | 資本剰余金   |         | 利益剰余金               |           |           |
|                     |           | 資本準備金   | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金<br>繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計   |           |
| 当期首残高               | 1,550,000 | 413,280 | 413,280 | 1,469,821           | 1,469,821 | 3,433,101 |
| 当期変動額               |           |         |         |                     |           |           |
| 剰余金の配当              |           |         |         | 700,000             | 700,000   | 700,000   |
| 当期純利益               |           |         |         | 1,359,783           | 1,359,783 | 1,359,783 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |           |         |         |                     |           |           |
| 当期変動額合計             | -         | -       | -       | 659,783             | 659,783   | 659,783   |
| 当期末残高               | 1,550,000 | 413,280 | 413,280 | 2,129,605           | 2,129,605 | 4,092,885 |

|        | 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  | 41,732       | 41,732     | 3,474,834 |
| 当期変動額  |              |            |           |
| 剰余金の配当 |              |            | 700,000   |

|                     |        |        |           |
|---------------------|--------|--------|-----------|
| 当期純利益               |        |        | 1,359,783 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 4,252  | 4,252  | 4,252     |
| 当期変動額合計             | 4,252  | 4,252  | 664,036   |
| 当期末残高               | 45,985 | 45,985 | 4,138,870 |

## 重要な会計方針

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

#### その他有価証券

##### 市場価格のない株式等以外のもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）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. 固定資産の減価償却の方法

#### 有形固定資産

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   | 15年   |
| 器具備品 | 2～20年 |

### 3. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

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

### 4. 引当金の計上基準

#### (1) 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

#### (2) 役員賞与引当金

役員賞与の支給に充てるため、当事業年度における支給見込額を計上しております。

#### (3) 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要支給額を計上しております。

退職給付債務の計算に当たっては、「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号）に定める簡便法によっております。

### 5. 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) 投資信託事業においては、信託約款に基づきファンドごとの日々の純資産総額に対し信託報酬率を乗じた額を、運用期間に応じて収益として認識しております。

(2) 投資顧問事業においては、投資顧問契約に基づきファンドごとの資産残高に対し報酬料率を乗じた額を、運用期間に応じて収益として認識しております。

また、成功報酬型の収益は、投資顧問契約に基づき契約ごとに取り決めている運用パフォーマンスの結果に応じ、報酬を受領する権利が確定した時点で収益を認識しております。

### 6. その他財務諸表作成のための基礎となる事項

(1) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

(2) 連結納税制度の適用

当事業年度から連結納税制度を採用しております。

なお、当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計に適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号 2020年3月31日）第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

## 会計方針の変更

### （収益認識に関する会計基準等の適用）

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。）等を当事業年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。これによる、財務諸表に与える影響はありません。

### （時価の算定に関する会計基準等の適用）

「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。）等を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19号及び「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 2019年7月4日）第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等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。これによる、財務諸表に与える影響はありません。

また、「金融商品関係」注記において、金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項等の注記を行うことといたしました。ただし、「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 2019年7月4日）第7-4項に定める経過的な取扱いに従って、当該注記のうち前事業年度に係るものについては記載しておりません。

## 未適用の会計基準等

- ・「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 企業会計基準委員会）

### （1）概要

投資信託の時価の算定及び注記に関する取扱い並びに貸借対照表に持分相当額を純額で計上する組合等への出資の時価の注記に関する取扱いが定められました。

### （2）適用予定日

2023年3月期の期首から適用します。

### （3）当該会計基準等の適用による影響

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」の適用による財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

- ・「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 企業会計基準委員会）

### （1）概要

2020年3月27日に成立した「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号）において、連結納税制度を見直しグループ通算制度へ移行することとされたことを受け、グループ通算制度を適用する場合における法人税及び地方法人税並びに税効果会計の会計処理及び開示の取扱いを明らかにすることを目的として企業会計基準委員会から公表されたものです。

### （2）適用予定日

2023年3月期の期首から適用します。

### （3）当該会計基準等の適用による影響

「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」の適用による財務諸表に与

える影響額については、現時点で評価中であります。

## 表示方法の変更

### （損益計算書）

前事業年度において、「営業外費用」の「雑損」に含めていた「債権回収損」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外費用」の「雑損」に表示していた627千円は、「債権回収損」143千円及び「雑損」484千円として組み替えております。

## 注記事項

### （貸借対照表関係）

- 1 有形固定資産の減価償却累計額は、次のとおりであります。

（単位：千円）

|      | 前事業年度<br>(2021年3月31日) | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 建物   | 95,327                | 99,675                |
| 器具備品 | 77,801                | 108,702               |

- 2 関係会社項目

関係会社に対する負債は、次のとおりであります。

（単位：千円）

|        | 前事業年度<br>(2021年3月31日) | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 未払金    |                       |                       |
| 未払配当金  | 640,000               | 700,000               |
| その他未払金 | -                     | 345,346               |

### （損益計算書関係）

- 1 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

（単位：千円）

|      | 前事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |
|------|--|--|
| 器具備品 | 0                                      | 0                                      |

### （株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

- 1 . 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度<br>期首株式数 | 当事業年度<br>増加株式数 | 当事業年度<br>減少株式数 | 当事業年度<br>期末株式数 |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 普通株式  | 24,085株        | -株             | -株             | 24,085株        |

- 2 . 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

- 3 . 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

- 4 . 剰余金の配当に関する事項

（1）配当金支払額

| （決議）               | 株式の種類 | 配当金の総額    | 1株当たり配当額 | 基準日 | 効力発生日      |
|--------------------|-------|-----------|----------|-----|------------|
| 2021年3月30日<br>取締役会 | 普通株式  | 640,000千円 | 26,572円  | -   | 2021年3月31日 |

- （２）基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの  
該当事項はありません。

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

1. 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首株式数 | 当事業年度増加株式数 | 当事業年度減少株式数 | 当事業年度期末株式数 |
|-------|------------|------------|------------|------------|
| 普通株式  | 24,085株    | -株         | -株         | 24,085株    |

2. 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 剰余金の配当に関する事項

（１）配当金支払額

| （決議）               | 株式の種類 | 配当金の総額    | 1株当たり配当額 | 基準日 | 効力発生日      |
|--------------------|-------|-----------|----------|-----|------------|
| 2022年3月30日<br>取締役会 | 普通株式  | 700,000千円 | 29,063円  | -   | 2022年3月31日 |

- （２）基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの  
該当事項はありません。

（金融商品関係）

1. 金融商品の状況に関する事項

（１）金融商品に対する取組方針

当社では、主として短期的な預金及び一部の有価証券によって運用しており、経営として許容できる範囲内にリスクを制御するよう、適切に資産運用を行っております。

（２）金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、そのほとんどが信託財産から支払われるため、回収リスクは僅少であります。

投資有価証券は、主に投資信託を保有しており、今後の基準価額の下落によっては、売却損・評価損計上による利益減少や、評価差額金の減少により純資産が減少するなど、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

当社では、短期的な預金について、格付の高い金融機関とのみ取引を行っております。

価格変動リスクについては、四半期ごとに時価の状況等を把握し、当該状況については資産運用管理規程に従い、経理担当部が取締役会等へ報告し、適切に管理を行っております。

（４）金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価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があります。

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。

前事業年度（2021年3月31日）

（単位：千円）

|                 | 貸借対照表計上額  | 時価        | 差額 |
|-----------------|-----------|-----------|----|
| (1) 未収委託者報酬     | 1,163,524 | 1,163,524 | -  |
| (2) 未収運用受託報酬    | 698,718   | 698,718   | -  |
| (3) 投資有価証券（ 2 ） | 370,938   | 370,938   | -  |
| 資産計             | 2,233,181 | 2,233,181 | -  |
| (1) 未払金         | 1,228,275 | 1,228,275 | -  |
| (2) 未払費用        | 725,437   | 725,437   | -  |
| 負債計             | 1,953,712 | 1,953,712 | -  |

当事業年度（2022年3月31日）

（単位：千円）

|                 | 貸借対照表計上額  | 時価        | 差額 |
|-----------------|-----------|-----------|----|
| (1) 未収委託者報酬     | 1,137,463 | 1,137,463 | -  |
| (2) 未収運用受託報酬    | 1,220,102 | 1,220,102 | -  |
| (3) 投資有価証券（ 2 ） | 550,980   | 550,980   | -  |
| 資産計             | 2,908,546 | 2,908,546 | -  |
| (1) 未払金         | 1,226,525 | 1,226,525 | -  |
| (2) 未払費用        | 1,048,260 | 1,048,260 | -  |
| 負債計             | 2,274,786 | 2,274,786 | -  |

( 1 ) 「現金・預金」については、現金であること、及び預金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。

( 2 ) 以下の市場価格のない株式等は、( 4 ) 投資有価証券には含まれておりません。当該金融商品の貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

（単位：千円）

| 区分    | 前事業年度<br>(2021年3月31日) | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 非上場株式 | 750                   | 750                   |

注1. 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度（2021年3月31日）

（単位：千円）

|              | 1年以内      | 1年超<br>5年以内 | 5年超<br>10年以内 | 10年超    |
|--------------|-----------|-------------|--------------|---------|
| (1) 預金       | 2,945,017 | -           | -            | -       |
| (2) 未収委託者報酬  | 1,163,524 | -           | -            | -       |
| (3) 未収運用受託報酬 | 698,718   | -           | -            | -       |
| (4) 投資有価証券   |           |             |              |         |
| その他有価証券のうち   |           |             |              |         |
| 満期があるもの      |           |             |              |         |
| 株式           | -         | -           | -            | -       |
| 債券           | -         | -           | -            | -       |
| その他          | -         | 238,334     | 19,373       | 113,231 |
| 合計           | 4,807,260 | 238,334     | 19,373       | 113,231 |

当事業年度（2022年3月31日）

（単位：千円）

|              | 1年以内      | 1年超<br>5年以内 | 5年超<br>10年以内 | 10年超 |
|--------------|-----------|-------------|--------------|------|
| (1) 預金       | 3,870,414 | -           | -            | -    |
| (2) 未収委託者報酬  | 1,137,463 | -           | -            | -    |
| (3) 未収運用受託報酬 | 1,220,102 | -           | -            | -    |
| (4) 投資有価証券   |           |             |              |      |

| その他有価証券のうち満期があるもの |           |         |        |         |
|-------------------|-----------|---------|--------|---------|
| 株式                | -         | -       | -      | -       |
| 債券                | -         | -       | -      | -       |
| その他               | 44,728    | 201,061 | 32,679 | 272,511 |
| 合計                | 6,272,708 | 201,061 | 32,679 | 272,511 |

注2. 社債、新株予約権付社債及び長期借入金の決算日後の返済予定額

該当事項はありません。

### 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用いて算定した時価  |

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。

#### (1) 時価で貸借対照表に計上している金融商品

当事業年度（2022年3月31日）

（単位：千円）

| 区分        | 時価   |      |      |    |
|-----------|------|------|------|----|
|           | レベル1 | レベル2 | レベル3 | 合計 |
| 投資有価証券（1） | -    | -    | -    | -  |
| 資産計       | -    | -    | -    | -  |

（1）投資有価証券のうち投資信託550,980千円は上記の表に含めておりません。

#### (有価証券関係)

##### 1. 売買目的有価証券

該当事項はありません。

##### 2. 満期保有目的の債券

該当事項はありません。

##### 3. 子会社株式及び関連会社株式

該当事項はありません。

##### 4. その他有価証券で時価のあるもの

前事業年度（2021年3月31日）

（単位：千円）

|                     | 種類      | 貸借対照表計上額 | 取得原価    | 差額     |
|---------------------|---------|----------|---------|--------|
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの | (1) 株式  | -        | -       | -      |
|                     | (2) 債券  | -        | -       | -      |
|                     | (3) その他 | 351,565  | 290,787 | 60,777 |
|                     | 小計      | 351,565  | 290,787 | 60,777 |
| 貸借対照表計上額が           | (1) 株式  | -        | -       | -      |
|                     | (2) 債券  | -        | -       | -      |

|             |         |         |         |        |
|-------------|---------|---------|---------|--------|
| 取得原価を超えないもの | (3) その他 | 19,373  | 20,000  | 627    |
|             | 小計      | 19,373  | 20,000  | 627    |
| 合計          |         | 370,938 | 310,787 | 60,150 |

当事業年度（2022年3月31日）

（単位：千円）

|                          | 種類      | 貸借対照表<br>計上額 | 取得原価    | 差額     |
|--------------------------|---------|--------------|---------|--------|
| 貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えるもの  | (1) 株式  | -            | -       | -      |
|                          | (2) 債券  | -            | -       | -      |
|                          | (3) その他 | 473,762      | 404,700 | 69,062 |
|                          | 小計      | 473,762      | 404,700 | 69,062 |
| 貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えないもの | (1) 株式  | -            | -       | -      |
|                          | (2) 債券  | -            | -       | -      |
|                          | (3) その他 | 77,218       | 80,000  | 2,782  |
|                          | 小計      | 77,218       | 80,000  | 2,782  |
| 合計                       |         | 550,980      | 484,700 | 66,280 |

## 5. 売却したその他有価証券

前事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

（単位：千円）

| 種類      | 売却額    | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|---------|--------|---------|---------|
| (1) 株式  | -      | -       | -       |
| (2) 債券  | -      | -       | -       |
| (3) その他 | 93,436 | 3,436   | -       |
| 合計      | 93,436 | 3,436   | -       |

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

（単位：千円）

| 種類      | 売却額     | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|---------|---------|---------|---------|
| (1) 株式  | -       | -       | -       |
| (2) 債券  | -       | -       | -       |
| (3) その他 | 117,179 | 7,179   | -       |
| 合計      | 117,179 | 7,179   | -       |

## （退職給付関係）

## 1. 採用している退職給付制度の概要（出向受入者に対する出向元への退職金負担額を除く。）

当社は、従業員の退職給付に充てるため、非積立型の確定給付制度及び確定拠出制度を採用しております。

退職一時金制度（非積立型制度であります。）では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

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

## 2. 簡便法を適用した確定給付制度

## （1）簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

（単位：千円）

|              | 前事業年度<br>（自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日） | 当事業年度<br>（自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日） |
|--------------|--|--|
| 退職給付引当金の期首残高 | 150,881                                | 177,918                                |
| 退職給付費用       | 32,311                                 | 34,032                                 |
| 退職給付の支払額     | 5,274                                  | 3,666                                  |
| 退職給付引当金の期末残高 | 177,918                                | 208,284                                |

## （2）退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表



(単位:千円)

|                     | 前事業年度<br>(2021年3月31日) | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 非積立型制度の退職給付債務       | 177,918               | 208,284               |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 177,918               | 208,284               |
| 退職給付引当金             | 177,918               | 208,284               |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 177,918               | 208,284               |

## (3) 退職給付費用

(単位:千円)

|                | 前事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |
|----------------|--|--|
| 簡便法で計算した退職給付費用 | 32,311                                 | 34,032                                 |

## 3. 確定拠出制度

(単位:千円)

|                 | 前事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 当社の確定拠出制度への要拠出額 | 33,790                                 | 37,490                                 |

## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位:千円)

|                       | 前事業年度<br>(2021年3月31日) | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産                |                       |                       |
| ソフトウェア損金算入限度超過額       | 263,558               | 221,681               |
| 退職給付引当金               | 54,478                | 63,776                |
| 賞与引当金                 | 39,815                | 52,625                |
| 未払事業税                 | 16,148                | 25,882                |
| 繰延資産損金算入限度超過額         | 8,210                 | 20,401                |
| 未払金否認                 | 5,163                 | 6,551                 |
| その他                   | 5,409                 | 5,629                 |
| 繰延税金資産 小計             | 392,785               | 396,548               |
| 将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額 | 2,886                 | 2,933                 |
| 評価性引当額 小計             | 2,886                 | 2,933                 |
| 繰延税金資産 合計             | 389,899               | 393,615               |
| 繰延税金負債                |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金          | 18,418                | 20,295                |
| 株式譲渡損益                | 3,031                 | 3,031                 |
| 固定資産除去価額              | 405                   | 313                   |
| 繰延税金負債 合計             | 21,854                | 23,639                |
| 繰延税金資産の純額             | 368,045               | 369,976               |

## 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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

## (資産除去債務関係)

## 資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

1. 当該資産除去債務の概要  
本社事務所及び事業継続用事務所の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。
2. 当該資産除去債務の金額の算定方法  
使用見込期間を取得から15年と見積り、割引率は0.2%~1.8%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。
3. 当該資産除去債務の総額の増減

(単位：千円)

|            | 前事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |
|------------|--|--|
| 期首残高       | 8,475                                  | 9,111                                  |
| 取得         | 485                                    | -                                      |
| 時の経過による調整額 | 151                                    | 154                                    |
| 期末残高       | 9,111                                  | 9,265                                  |

## (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

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 投資信託事業       | 5,130,232                              | 6,276,724                              |
| 投資顧問事業（基本報酬） | 3,361,929                              | 3,421,061                              |
| 投資顧問事業（成功報酬） | -                                      | 982,389                                |
| 合計           | 8,492,161                              | 10,680,175                             |

## (セグメント情報等)

## セグメント情報

当社は、投資運用事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## 関連情報

前事業年度（自 2020年4月1日 至 2021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

(単位：千円)

| 日本        | 欧州      | 北米      | 中東      | アジア    | 合計        |
|-----------|---------|---------|---------|--------|-----------|
| 7,335,140 | 473,576 | 379,864 | 256,439 | 47,139 | 8,492,161 |

(注) 営業収益は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

## (2) 有形固定資産

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

## 3. 主要な顧客ごとの情報

特定の顧客に対する営業収益で損益計算書の営業収益の10%を占めるものがないため、記載を省略しております。

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022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

(単位：千円)

| 日本        | 欧州      | 北米      | 中東      | アジア    | 合計         |
|-----------|---------|---------|---------|--------|------------|
| 9,517,226 | 543,068 | 371,551 | 203,473 | 44,855 | 10,680,175 |

(注) 営業収益は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

特定の顧客に対する営業収益で損益計算書の営業収益の10%を占めるものがないため、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(会社等に限る。)等

当事業年度(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(億円) | 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(千円) | 科目      | 期末残高(千円) |
|-----|-------------------|--------|---------|-------|----------------|-----------|------------|----------|---------|----------|
| 親会社 | SOMPOホールディングス株式会社 | 東京都新宿区 | 1,000   | 経営管理  | 直接100%         | 連結納税      | 連結納税に伴う支払い | 493,587  | 未払金(注1) | 345,346  |

注1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 連結納税制度による連結法人税等の支払予定額であります。

(2) 財務諸表提出会社の子会社及び関連会社等

該当事項はありません。

(3) 財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

前事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

| 種類          | 会社等の名称            | 所在地    | 資本金(億円) | 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(千円) | 科目       | 期末残高(千円) |
|-------------|-------------------|--------|---------|---------|----------------|-----------------|------------------|----------|----------|----------|
| 同一の親会社を持つ会社 | 損保ジャパンDC証券株式会社    | 東京都新宿区 | 30      | 確定拠出年金業 | -              | 投資信託に係る事務代行の委託等 | 投資信託代行手数料の支払(注1) | 519,262  | 未払手数料    | 134,523  |
| 同一の親会社を持つ会社 | SOMPOひまわり生命保険株式会社 | 東京都新宿区 | 172     | 生命保険業   | -              | 投資顧問契約に基づく資産運用  | 運用受託報酬の受取り(注2)   | 169,160  | 未収運用受託報酬 | 93,872   |

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

注2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 代行手数料の支払いについては、一般的取引条件によっております。

(注2) 運用受託報酬の受取りについては、一般的取引条件によっております。

当事業年度(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(億円) | 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(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|----|--------|-----|---------|-------|----------------|-----------|-------|----------|----|----------|
|----|--------|-----|---------|-------|----------------|-----------|-------|----------|----|----------|

|             |                   |        |     |         |   |                 |                  |         |          |         |
|-------------|-------------------|--------|-----|---------|---|-----------------|------------------|---------|----------|---------|
| 同一の親会社を持つ会社 | 損保ジャパンDC証券株式会社    | 東京都新宿区 | 30  | 確定拠出年金業 | - | 投資信託に係る事務代行の委託等 | 投資信託代行手数料の支払（注1） | 625,470 | 未払手数料    | 147,871 |
| 同一の親会社を持つ会社 | SOMPOひまわり生命保険株式会社 | 東京都新宿区 | 172 | 生命保険業   | - | 投資顧問契約に基づく資産運用  | 運用受託報酬の受取り（注2）   | 178,392 | 未収運用受託報酬 | 97,841  |

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

注2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

（注1）代行手数料の支払いについては、一般的取引条件によっております。

（注2）運用受託報酬の受取りについては、一般的取引条件によっております。

（4）財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等との取引はありません。

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

### （1）親会社情報

SOMPOホールディングス株式会社（東京証券取引所に上場）

### （2）重要な関連会社の要約財務情報

関連会社はありません。

### （1株当たり情報）

|                 | 前事業年度<br>（自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日） | 当事業年度<br>（自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日） |
|-----------------|--|--|
| 1株当たり純資産額（円）    | 144,273.79                             | 171,844.33                             |
| 1株当たり当期純利益金額（円） | 35,389.35                              | 56,457.70                              |

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

（注）2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                  | 前事業年度<br>（自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日） | 当事業年度<br>（自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日） |
|------------------|--|--|
| 当期純利益（千円）        | 852,352                                | 1,359,783                              |
| 普通株主に帰属しない金額（千円） | -                                      | -                                      |
| 普通株式に係る当期純利益（千円） | 852,352                                | 1,359,783                              |
| 期中平均株式数（株）       | 24,085                                 | 24,085                                 |

## 中間財務諸表

### （1）中間貸借対照表

| 区分         | 注記番号 | 第38期中間会計期間<br>（2022年9月30日）<br>金額（千円） |
|------------|------|--------------------------------------|
| （資産の部）     |      |                                      |
| 流動資産       |      |                                      |
| 1 現金・預金    |      | 2,701,381                            |
| 2 前払費用     |      | 89,158                               |
| 3 未収委託者報酬  |      | 1,251,986                            |
| 4 未収運用受託報酬 |      | 846,335                              |
| 5 立替金      |      | 2,492                                |
| 流動資産合計     |      | 4,891,355                            |
| 固定資産       |      |                                      |

|   |             |   |           |
|---|-------------|---|-----------|
| 1 | 有形固定資産      | 1 | 96,656    |
| 2 | 無形固定資産      |   | 4,535     |
| 3 | 投資その他の資産    |   |           |
|   | (1) 投資有価証券  |   | 494,492   |
|   | (2) 長期差入保証金 |   | 173,961   |
|   | (3) 繰延税金資産  |   | 335,169   |
|   | (4) その他     |   | 32        |
|   | 投資その他の資産合計  |   | 1,003,656 |
|   | 固定資産合計      |   | 1,104,847 |
|   | 資産合計        |   | 5,996,202 |

|          |              | 第38期中間会計期間<br>(2022年9月30日) |           |
|----------|--------------|----------------------------|-----------|
| 区分       | 注記<br>番号     | 金額(千円)                     |           |
| (負債の部)   |              |                            |           |
| 流動負債     |              |                            |           |
| 1        | 預り金          |                            | 7,993     |
| 2        | 未払金          |                            |           |
|          | (1) 未払手数料    |                            | 448,093   |
|          | (2) その他未払金   |                            | 146,359   |
|          | 未払金合計        |                            | 594,452   |
| 3        | 未払費用         |                            | 539,231   |
| 4        | 未払法人税等       |                            | 103,042   |
| 5        | 賞与引当金        |                            | 114,828   |
| 6        | 役員賞与引当金      |                            | 2,400     |
| 7        | その他          | 2                          | 5,807     |
|          | 流動負債合計       |                            | 1,367,755 |
| 固定負債     |              |                            |           |
| 1        | 退職給付引当金      |                            | 227,091   |
| 2        | 資産除去債務       |                            | 9,344     |
|          | 固定負債合計       |                            | 236,436   |
|          | 負債合計         |                            | 1,604,191 |
| (純資産の部)  |              |                            |           |
| 株主資本     |              |                            |           |
| 1        | 資本金          |                            | 1,550,000 |
| 2        | 資本剰余金        |                            |           |
|          | (1) 資本準備金    |                            | 413,280   |
|          | 資本剰余金合計      |                            | 413,280   |
| 3        | 利益剰余金        |                            |           |
|          | (1) その他利益剰余金 |                            |           |
|          | 繰越利益剰余金      |                            | 2,422,456 |
|          | 利益剰余金合計      |                            | 2,422,456 |
|          | 株主資本合計       |                            | 4,385,736 |
| 評価・換算差額等 |              |                            |           |
| 1        | その他有価証券評価差額金 |                            | 6,273     |
|          | 評価・換算差額等合計   |                            | 6,273     |
|          | 純資産合計        |                            | 4,392,010 |
|          | 負債・純資産合計     |                            | 5,996,202 |

## (2) 中間損益計算書

|      |          | 第38期中間会計期間<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年9月30日) |           |
|------|----------|---|-----------|
| 区分   | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                      |           |
| 営業収益 |          |   |           |
| 1    | 委託者報酬    | 3,085,206                                   |           |
| 2    | 運用受託報酬   | 1,557,063                                   | 4,642,269 |
| 営業費用 |          |   |           |
| 1    | 支払手数料    | 1,290,236                                   |           |

|              |           |   |           |           |
|--------------|-----------|---|-----------|-----------|
| 2            | 広告宣伝費     |   | 6,778     |           |
| 3            | 公告費       |   | 200       |           |
| 4            | 調査費       |   | 1,365,758 |           |
|              | (1) 調査費   |   | 544,610   |           |
|              | (2) 委託調査費 |   | 818,905   |           |
|              | (3) 図書費   |   | 2,242     |           |
| 5            | 営業雑経費     |   | 80,818    |           |
|              | (1) 通信費   |   | 7,044     |           |
|              | (2) 印刷費   |   | 57,397    |           |
|              | (3) 諸会費   |   | 16,376    | 2,743,791 |
|              | 一般管理費     |   |           |           |
| 1            | 給料        |   | 820,216   |           |
|              | (1) 役員報酬  |   | 33,940    |           |
|              | (2) 給料・手当 |   | 723,290   |           |
|              | (3) 賞与    |   | 62,985    |           |
| 2            | 福利厚生費     |   | 114,462   |           |
| 3            | 交際費       |   | 3,518     |           |
| 4            | 旅費交通費     |   | 11,123    |           |
| 5            | 法人事業税     |   | 20,027    |           |
| 6            | 租税公課      |   | 4,465     |           |
| 7            | 不動産賃借料    |   | 111,720   |           |
| 8            | 退職給付費用    |   | 43,778    |           |
| 9            | 賞与引当金繰入   |   | 114,828   |           |
| 10           | 役員賞与引当金繰入 |   | 2,400     |           |
| 11           | 固定資産減価償却費 | 1 | 19,281    |           |
| 12           | 諸経費       |   | 225,537   | 1,491,361 |
| 営業利益         |           |   |           | 407,116   |
| 営業外収益        |           |   |           |           |
| 1            | 受取配当金     |   | 4,671     |           |
| 2            | 受取利息      |   | 0         |           |
| 3            | 有価証券償還益   |   | 5,371     |           |
| 4            | 為替差益      |   | 19,156    |           |
| 5            | 雑益        |   | 2,041     | 31,239    |
| 営業外費用        |           |   |           |           |
| 1            | 雑損        |   | 8,154     | 8,154     |
| 経常利益         |           |   |           | 430,201   |
| 税引前中間純利益     |           |   |           | 430,201   |
| 法人税、住民税及び事業税 |           |   |           | 85,017    |
| 法人税等調整額      |           |   |           | 52,333    |
| 中間純利益        |           |   |           | 292,851   |

## (3) 中間株主資本等変動計算書

第38期中間会計期間（自 2022年4月1日 至 2022年9月30日）

（単位：千円）

|                               | 株主資本      |           |             |              |             | 株主資本<br>合計 |
|-------------------------------|-----------|-----------|-------------|--------------|-------------|------------|
|                               | 資本金       | 資本剰余金     |             | 利益剰余金        |             |            |
|                               |           | 資本<br>準備金 | 資本剰余金<br>合計 | その他利益<br>剰余金 | 利益剰余金<br>合計 |            |
| 当期首残高                         | 1,550,000 | 413,280   | 413,280     | 2,129,605    | 2,129,605   | 4,092,885  |
| 当中間期変動額                       |           |           |             |              |             |            |
| 中間純利益                         |           |           |             | 292,851      | 292,851     | 292,851    |
| 株主資本以外の<br>項目の当中間期<br>変動額（純額） |           |           |             |              |             |            |
| 当中間期変動<br>額合計                 | -         | -         | -           | 292,851      | 292,851     | 292,851    |
| 当中間期末残高                       | 1,550,000 | 413,280   | 413,280     | 2,422,456    | 2,422,456   | 4,385,736  |

|                       | 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                 | 45,985       | 45,985     | 4,138,870 |
| 当中間期変動額               |              |            |           |
| 中間純利益                 |              |            | 292,851   |
| 株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額） | 39,711       | 39,711     | 39,711    |
| 当中間期変動額合計             | 39,711       | 39,711     | 253,140   |
| 当中間期末残高               | 6,273        | 6,273      | 4,392,010 |

## 重要な会計方針

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

#### その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

中間会計期間末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. 固定資産の減価償却の方法

#### 有形固定資産

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 15年

器具備品 2～20年

### 3. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

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

### 4. 引当金の計上基準

#### (1) 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、賞与支給見込額の当中間会計期間負担額を計上しております。

#### (2) 役員賞与引当金

役員賞与の支給に充てるため、当事業年度における支給見込額の当中間会計期間負担額を計上しております。

#### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当中間会計期間末における要支給額を計上しております。

退職給付債務の計算に当たっては、「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号）に定める簡便法によっております。

### 5. 収益及び費用の処理方法

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) 投資信託事業においては、信託約款に基づきファンドごとの日々の純資産総額に対し信託報酬

率を乗じた額を、運用期間に応じて収益として認識しています。

また、成功報酬型の収益は、信託約款に基づきファンドごとに取り決めている運用パフォーマンスの結果に応じ、報酬を受領する権利が確定した時点で収益を認識しています。

(2) 投資顧問事業においては、投資顧問契約に基づきファンドごとの資産残高に対し報酬料率を乗じた額を、運用期間に応じて収益として認識しています。

また、成功報酬型の収益は、投資顧問契約に基づきファンドごとに取り決めている運用パフォーマンスの結果に応じ、報酬を受領する権利が確定した時点で収益を認識しています。

#### 6. 消費税等の会計処理方法

税抜方式を採用しております。

#### 7. グループ通算制度の適用

当中間会計期間からグループ通算制度を採用しております。

### 会計方針の変更

(時価の算定に関する会計基準等の適用)

「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。)を当中間会計期間の期首から適用し、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。これによる、中間財務諸表に与える影響はありません。

### 追加情報

(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の適用)

当中間会計期間から、連結納税制度からグループ通算制度へ移行しております。これに伴い、法人税及び地方法人税ならびに税効果会計の会計処理及び開示については、「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。以下「実務対応報告第42号」という。)に従っております。また、実務対応報告第42号第32項(1)に基づき、実務対応報告第42号の適用に伴う会計方針の変更による影響はありません。

### 注記事項

(中間貸借対照表関係)

|                  | 第38期中間会計期間<br>(2022年9月30日)                   |
|------------------|--|
| 1 有形固定資産の減価償却累計額 | 227,658千円                                    |
| 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、流動負債の「その他」に含めて表示しております。 |

(中間損益計算書関係)

|                     | 第38期中間会計期間<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年9月30日) |
|---------------------|---|
| 1 減価償却実施額<br>有形固定資産 | 19,281千円                                    |

(中間株主資本等変動計算書関係)

第38期中間会計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|  | 当事業年度期首<br>株式数(株) | 当中間会計期間<br>増加株式数(株) | 当中間会計期間<br>減少株式数(株) | 当中間会計期間<br>末株式数(株) |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
|  |                   |                     |                     |                    |



|       |        |   |   |        |
|-------|--------|---|---|--------|
| 発行済株式 |        |   |   |        |
| 普通株式  | 24,085 | - | - | 24,085 |
| 合計    | 24,085 | - | - | 24,085 |
| 自己株式  |        |   |   |        |
| 普通株式  | -      | - | - | -      |
| 合計    | -      | - | - | -      |

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

該当事項はありません。

## (2) 基準日が当中間会計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当中間会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

## (金融商品関係)

第38期中間会計期間（2022年9月30日）

## 1. 金融商品の時価等に関する事項

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。

（単位：千円）

|           | 中間貸借対照表<br>計上額 | 時価      | 差額 |
|-----------|----------------|---------|----|
| 投資有価証券（2） | 493,742        | 493,742 | -  |
| 資産計       | 493,742        | 493,742 | -  |

(1) 「現金・預金」、「未収委託者報酬」、「未収運用受託報酬」、「未払金」及び「未払費用」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。

(2) 市場価格のない株式等は、投資有価証券には含まれておりません。当該金融商品の中間貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

（単位：千円）

| 区分    | 中間貸借対照表計上額 |
|-------|------------|
| 非上場株式 | 750        |

## 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用いて算定した時価  |

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。

## (1) 時価で中間貸借対照表に計上している金融商品

第38期中間会計期間（2022年9月30日）

（単位：千円）

| 区分 | 時価   |      |      | 合計 |
|----|------|------|------|----|
|    | レベル1 | レベル2 | レベル3 |    |
|    |      |      |      |    |

|        |   |         |         |         |
|--------|---|---------|---------|---------|
| 投資有価証券 | - | 310,872 | 182,870 | 493,742 |
| 資産計    | - | 310,872 | 182,870 | 493,742 |

（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

#### 投資有価証券

投資信託は、基準価額によっておりレベル2又はレベル3の時価に分類しております。

#### （2）期首残高から中間期末残高への調整表、中間会計期間の損益に記載した評価損益

第38期中間会計期間（自 2022年4月1日 至 2022年9月30日）

（単位：千円）

|  | 投資有価証券  | 合計      |
|--|---------|---------|
| 期首残高   | 180,730 | 180,730 |
| 中間会計期間の損益又は評価・換算差額等                              |         |         |
| 損益の計上  | -       | -       |
| その他有価証券評価差額金                                     | 2,140   | 2,140   |
| 購入、売却、発行及び決済                                     |         |         |
| 購入   | -       | -       |
| 売却   | -       | -       |
| 発行   | -       | -       |
| 決済   | -       | -       |
| レベル3の時価への振替                                      | -       | -       |
| レベル3の時価からの振替                                     | -       | -       |
| 中間期末残高   | 182,870 | 182,870 |
| 中間会計期間の損益に計上した額のうち中間貸借対照表において保有する金融資産又は金融負債の評価損益 | -       | -       |

#### （3）時価の評価プロセスの説明

時価の算定にあたっては、投資信託の基準価額を用いております。

#### （有価証券関係）

第38期中間会計期間（2022年9月30日）

- 満期保有目的の債券  
該当事項はありません。
- 子会社株式及び関連会社株式  
該当事項はありません。
- その他有価証券

（単位：千円）

|                       | 種類      | 中間貸借対照表計上額 | 取得原価    | 差額     |
|-----------------------|---------|------------|---------|--------|
| 中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの | (1) 株式  | -          | -       | -      |
|                       | (2) 債券  | -          | -       | -      |
|                       | (3) その他 | 309,722    | 254,700 | 55,022 |
|                       | 小計      | 309,722    | 254,700 | 55,022 |
| 中間貸借対照表計上額が           | (1) 株式  | -          | -       | -      |
|                       | (2) 債券  | -          | -       | -      |

|             |         |         |         |        |
|-------------|---------|---------|---------|--------|
| 取得原価を超えないもの | (3) その他 | 184,020 | 230,000 | 45,979 |
|             | 小計      | 184,020 | 230,000 | 45,979 |
| 合計          |         | 493,742 | 484,700 | 9,042  |

## (デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

## (ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

## (資産除去債務関係)

第38期中間会計期間 (2022年9月30日)

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

当中間会計期間における当該資産除去債務の総額の増減

|            |         |
|------------|---------|
| 期首残高       | 9,265千円 |
| 時の経過による調整額 | 78千円    |
| 中間期末残高     | 9,344千円 |

## (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

(単位：千円)

|              | 第38期中間会計期間<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年9月30日) |
|--------------|---|
| 投資信託事業(基本報酬) | 3,082,177                                   |
| 投資信託事業(成功報酬) | 3,029                                       |
| 投資顧問事業(基本報酬) | 1,557,063                                   |
| 合計           | 4,642,269                                   |

## (セグメント情報等)

セグメント情報

第38期中間会計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)

当社は、投資運用事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38期中間会計期間 (自 2022年4月1日 至 2022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

(単位：千円)

| 日本        | 欧州      | 北米      | 中東     | アジア    | 合計        |
|-----------|---------|---------|--------|--------|-----------|
| 4,177,359 | 232,244 | 161,501 | 46,781 | 24,382 | 4,642,269 |

(注) 営業収益は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

## (2) 有形固定資産

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

## 3. 主要な顧客ごとの情報

特定の顧客に対する営業収益で中間損益計算書の営業収益の10%以上を占めるものがないため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

|              | 第38期中間会計期間<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年9月30日)                       |
|--------------|---|
| 1株当たり純資産額    | 182,354.61 円  |
| 1株当たり中間純利益金額 | 12,159.08 円<br>なお、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おりません。 |

(注) 1株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|              | 第38期中間会計期間<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年9月30日) |
|--------------|---|
| 中間純利益        | 292,851 千円                                  |
| 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 | 292,851 千円                                  |
| 普通株式の期中平均株式数 | 24,085 株                                    |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

# 独立監査人の監査報告書

2022年12月20日

SOMPOアセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 森重俊寛  
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 伊藤雅人  
業務執行社員

## 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、「ファンドの経理状況」に掲げられているグローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジありコースの2022年4月21日から2022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、グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジありコースの2022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、SOMPO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、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

SOMPO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. XBR L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

2022年12月20日

SOMPOアセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 森重俊寛  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 伊藤雅人  
業務執行社員

## 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、「ファンドの経理状況」に掲げられているグローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジなしコースの2022年4月21日から2022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、グローバル変動金利債券ファンド（毎月分配型）円ヘッジなしコースの2022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、SOMPO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、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

SOMPO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. XBR L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

2022年6月10日

SOMPOアセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 伊藤 志保  
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 小林 弘幸  
業務執行社員

## 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SOMPOアセットマネジメント株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの第37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、SOMPOアセットマネジメント株式会社の2022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. X B R L 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

2022年11月25日

SOMPOアセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 森重俊寛  
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 小林弘幸  
業務執行社員

## 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SOMPOアセットマネジメント株式会社の2022年4月1日から2023年3月31日までの第38期事業年度の中間会計期間（2022年4月1日から2022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、SOMPOアセットマネジメント株式会社の2022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（2022年4月1日から2022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に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. X B R L データは監査の対象には含まれていません。