

【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】	2022年1月12日提出
【発行者名】	三菱UFJ国際投信株式会社
【代表者の役職氏名】	取締役社長 横川 直
【本店の所在の場所】	東京都千代田区有楽町一丁目12番1号
【事務連絡者氏名】	伊藤 晃
【電話番号】	03-6250-4740
【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】	米国エネルギーMLPオープン（毎月決算型）為替ヘッジあり
【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券の金額】	米国エネルギーMLPオープン（毎月決算型）為替ヘッジなし
	米国エネルギーMLPオープン（毎月決算型）為替ヘッジあり 1兆円を上限とします。
	米国エネルギーMLPオープン（毎月決算型）為替ヘッジなし 1兆円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

2021年7月12日付をもって提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）について有価証券報告書の提出に伴う関係情報の更新等を行うため、本訂正届出書を提出します。

2【訂正の内容】

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

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

第二部【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】

<更新後>

当ファンドは、ファンド・オブ・ファンズ方式により、安定したインカムゲインの確保と信託財産の成長を目指して運用を行います。

信託金の限度額は、各ファンド合計で5,000億円です。

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

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

商品分類表

<各ファンド>

単位型・追加型の別	投資対象地域	投資対象資産 (収益の源泉となる資産)
単位型投信	国内	株式
	海外	債券
		不動産投信
追加型投信	内外	その他資産
		資産複合

(注) 該当する部分を網掛け表示しています。

該当する商品分類の定義について

追加型投信	一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行われ従来の信託財産とともに運用されるファンドをいう。
海外	目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に海外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
その他資産	目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式、債券および不動産投信（リート）以外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。

属性区分表

<為替ヘッジあり>

投資対象資産 (実際の組入資産)	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替ヘッジ

株式 一般 大型株 中小型株	年1回	グローバル		
	年2回	日本		
	年4回	北米	ファミリーファンド	あり (フルヘッジ)
債券 一般 公債 社債 その他債券 クレジット属性	年6回(隔月)	欧州		
	年12回(毎月)	アジア		
	日々	オセアニア		
不動産投信	その他	中南米	ファンド・オブ・ファンズ	なし
その他資産 (投資信託証券 (MLP等))		アフリカ		
資産複合		中近東(中東)		
		エマージング		

(注) 該当する部分を網掛け表示しています。

<為替ヘッジなし>

投資対象資産 (実際の組入資産)	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替ヘッジ
株式 一般 大型株 中小型株	年1回	グローバル		
	年2回	日本		
	年4回	北米	ファミリーファンド	あり
債券 一般 公債 社債 その他債券 クレジット属性	年6回(隔月)	欧州		
	年12回(毎月)	アジア		
	日々	オセアニア		
不動産投信	その他	中南米	ファンド・オブ・ファンズ	なし
その他資産 (投資信託証券 (MLP等))		アフリカ		
資産複合		中近東(中東)		
		エマージング		

(注) 該当する部分を網掛け表示しています。

該当する属性区分の定義について

その他資産 (投資信託証券 (MLP等))	投資信託証券を通じて、主としてMLP等 ^{*1} に投資する。
年12回(毎月)	目論見書又は投資信託約款において、年12回(毎月)決算する旨の記載があるものをいう。
北米	目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が北米地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。

ファンド・オブ・ファンズ	「投資信託等の運用に関する規則 ^{*2} 」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズをいう。
為替ヘッジあり (フルヘッジ)	目論見書又は投資信託約款において、為替のフルヘッジ又は一部の資産に為替のヘッジを行う旨の記載があるもののうちフルヘッジを行うものをいう。
為替ヘッジなし	目論見書又は投資信託約款において、為替のヘッジを行わない旨の記載があるもの又は為替のヘッジを行う旨の記載がないものをいう。

* 1 M L P等については、「ファンドの特色」をご参照ください。

* 2 一般社団法人投資信託協会が定める規則です。

属性区分に記載している「為替ヘッジ」は、対円での為替リスクに対するヘッジの有無を記載しております。

商品分類および属性区分の内容については、一般社団法人投資信託協会のホームページ(<https://www.toushin.or.jp/>)でご覧いただけます。

[ファンドの目的・特色]

ファンドの目的

投資信託証券への投資を通じて、安定したインカムゲインの確保と信託財産の成長を目指して運用を行います。

ファンドの特色

特色 1 主にエネルギーや天然資源に関連するMLP等を主要投資対象とします。

◆ 各ファンドは、USエネルギーMLPファンド*1（以下、「USMLPF」ということがあります。）への投資を通じて、主にエネルギーや天然資源に関連するMLP等*2に投資を行います。

各ファンドは、マネー・プール マザーファンドへの投資も行います。

*1 USMLPFは、米ドル建のケイマン籍投資信託証券で、ニューバーガー・パーマン・インベストメント・アドバイザーズ・エルエルシーが運用を行います。

*2 MLP等には、MLPの出資持分のほか、MLPと実質的に同様の経済的な特徴を有するLLC（リミテッド・ライアビリティ・カンパニー）の出資持分、MLPに投資することにより主たる収益を得る企業の株式、およびMLPに関連するその他の証券を含みます。

なお、当ファンドにおいて、「MLP」とは、「MLP」および「MLPの出資持分」の両方をいいます。

また、当ファンドにおいて、「MLP」には、上記のようなLLCを含めることがあります。

※エネルギーや天然資源関連以外のMLP等にも投資を行う場合があります。

MLPとは



● MLP（マスター・リミテッド・パートナーシップ）は、米国で行われている共同投資事業形態のひとつであり、その出資持分が米国の金融商品取引所等で取引されています。

● MLPは、総所得の90%以上をエネルギーや天然資源に関連する事業、金利、配当、不動産賃貸料等から得ています。

● MLPの多くは、主として天然資源等のパイプラインや貯蔵施設といったエネルギー関連事業に投資を行い、パイプラインや貯蔵施設等の利用料などを収益源としています。

エネルギー・天然資源関連の投資対象事業の例

パイプライン



石油・ガス精製



探掘



貯蔵施設



輸送



※上記は例であり、MLPの投資対象事業の全てを表示しているものではありません。

特色2 「為替ヘッジあり」および「為替ヘッジなし」の計2本のファンドで構成されています。

- ◆ 「為替ヘッジあり」は、外貨建(米ドル建)資産について、原則として対円で為替ヘッジを行い、為替変動リスクの低減をはかります。
- ◆ 「為替ヘッジなし」は、外貨建(米ドル建)資産について、原則として為替ヘッジを行いません。

※販売会社によっては、各ファンド間でスイッチングの取扱いを行う場合があります。

【スイッチング】

各ファンドを換金した受取金額をもって当該換金の請求日に別の各ファンドの購入の申込みを行うことをいいます。

■ ファンドのしくみ

- ◆ 当ファンドは、複数の投資信託証券への投資を通じて、実質的な投資対象へ投資を行うファンド・オブ・ファンズ方式により運用を行います。



※ USエネルギーMLPファンドは、ニューバーガー・バーマン・インベストメント・アドバイザーズ・エルエルシーが運用を行います。

※ 当ファンドおよびマネー・プール・マザーファンドは三菱UFJ国際投信が運用を行います。

※ 販売会社によっては、一部のファンドのみの取扱いとなる場合があるほか、各ファンド間でスイッチングの取扱いを行う場合があります。

資金動向や市況動向、残存信託期間等の事情によっては、特色1、特色2のような運用ができない場合があります。

特色3 毎月決算を行い、収益の分配を行います。

- ◆ 毎月13日(休業日の場合は翌営業日)に決算を行い、収益分配方針に基づいて分配を行います。

収益分配方針

- 分配対象額の範囲は、経費控除後の配当等収益と売買益(評価益を含みます。)等の全額とします。
- 委託会社が基準価額水準、市況動向、残存信託期間等を勘案して、分配金額を決定します。(ただし、分配対象収益が少額の場合には分配を行わない場合もあります。)

- ◆ 原則として安定した分配を継続することを目指しますが、基準価額水準や分配対象収益を勘案し、委託会社が決定する額を付加して分配を行うことがあります。

将来の収益分配金の支払いおよびその金額について保証するものではなく、委託会社の判断により、分配を行わない場合もあります。

収益分配金に関する留意事項

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



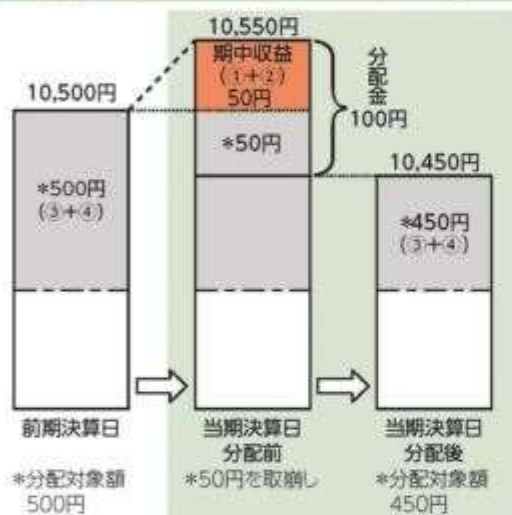
- ◆分配金は、計算期間中に発生した収益(経費控除後の配当等収益および評価益を含む売買益)を超えて支払われる場合があります。その場合、当期決算日の基準価額は前期決算日と比べて下落することになります。また、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益率を示すものではありません。

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

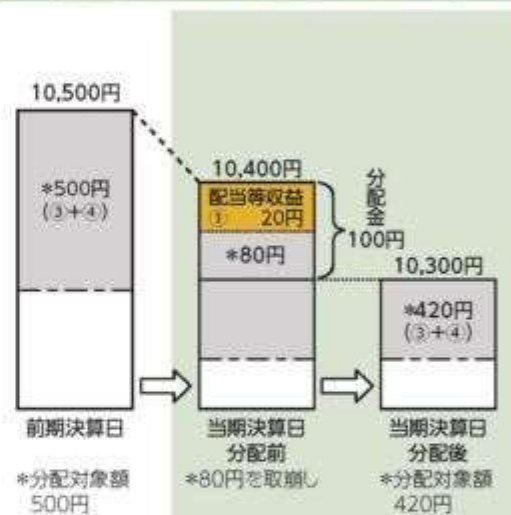
分配金は、分配方針に基づき、分配対象額から支払われます。

計算期間中に発生した収益を超えて支払われる場合

前期決算日から基準価額が上昇した場合



前期決算日から基準価額が下落した場合



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

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

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

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

分配金の一部が元本の一部払戻しに相当する場合



※元本払戻金(特別分配金)は実質的に元本の一部払戻しとみなされ、その金額だけ個別元本が減少します。また、元本払戻金(特別分配金)部分は非課税扱いとなります。

分配金の全部が元本の一部払戻しに相当する場合



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

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

■ 主な投資制限

投資信託証券への投資	投資信託証券への投資割合には、制限を設けません。
外貨建資産への投資	外貨建資産への投資割合には、制限を設けません。

（３）【ファンドの仕組み】

< 訂正前 >

委託会社と関係法人との契約の概要

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

委託会社の概況（2021年4月末現在）

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

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

< 訂正後 >

委託会社と関係法人との契約の概要

	概要

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

委託会社の概況(2021年10月末現在)

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

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

2【投資方針】

(2)【投資対象】

<更新後>

米ドル建の外国投資信託であるUSエネルギーMLPファンドの受益証券を主要投資対象とします。また、マネー・プール マザーファンドの受益証券へも投資を行います。

投資の対象とする資産の種類

ファンドにおいて投資の対象とする資産の種類は、次に掲げる特定資産(投資信託及び投資法人に関する法律第2条第1項で定めるものをいいます。以下同じ。)とします。

- a. 有価証券
- b. 約束手形
- c. 金銭債権

運用の指図範囲

委託会社は、信託金を、主として、米ドル建の外国投資信託であるUSエネルギーMLPファンドの受益証券のほか、三菱UFJ国際投信株式会社を委託者とし、三菱UFJ信託銀行株式会社を受託者として締結されたマネー・プール マザーファンドの受益証券および次の有価証券(金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。)に投資することを指図します。

- a. 国債証券、地方債証券、特別の法律により法人の発行する債券および社債券(新株引

受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券の新株引受権証券および短期社債等を除きます。)

- b. コマーシャル・ペーパーおよび短期社債等
- c. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、a. およびb. の証券または証書の性質を有するもの
- d. 指定金銭信託の受益証券(金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。)

a. の証券およびc. の証券または証書のうちa. の証券の性質を有するものを以下、「公社債」といい、公社債に係る運用の指図は債券買い現先取引(売戻条件付の買入れ)および債券貸借取引(現金担保付き債券借入れ)に限り行うことができるものとします。

金融商品の指図範囲

委託会社は、信託金を、前記の有価証券のほか、次に掲げる金融商品(金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。)により運用することを指図することができます。

- a. 預金
- b. 指定金銭信託(金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。)
- c. コール・ローン
- d. 手形割引市場において売買される手形

特別な場合の金融商品による運用

前記の規定にかかわらず、ファンドの設定、解約、償還への対応および投資環境の変動等への対応で、委託会社が運用上必要と認めるときには、委託会社は、信託金を、前記のa. からd. までに掲げる金融商品により運用することの指図ができます。

(参考)各ファンドが投資対象とする投資信託証券の概要

ファンド名称	USエネルギーMLPファンド
形態等	ケイマン籍／外国投資信託受益証券／米ドル建
目的及び基本的性格	安定したインカムゲインの確保と信託財産の成長を目指して運用を行います。
投資の基本方針	主にエネルギーや天然資源に関連するMLP(マスター・リミテッド・パートナーシップ)等*を主要投資対象とします。 * MLP等には、MLPの出資持分のほか、MLPと実質的に同様の経済的な特徴を有するLLC(リミテッド・ライアビリティ・カンパニー)の出資持分、MLPに投資することにより主たる収益を得る企業の株式、およびMLPに関連するその他の証券を含みます。
運用方針	・主にエネルギーや天然資源に関連するMLP等を主要投資対象とします。ポートフォリオの構築に際しては、基本的にボトムアップ・アプローチによる独自のファンダメンタルズ分析を活用し、長期的な資産価値の創出が可能であり、支払われる分配金(株式に投資した場合における配当等を含みます)の増加が見込まれる銘柄等に投資を行います。 ※エネルギーや天然資源関連以外のMLP等にも投資を行う場合があります。 ・MLP等の組入比率は、原則として高位を維持します。 ・個別証券の投資割合は、純資産総額の10%以内とします。
投資顧問会社	ニューバーガー・バーマン・インベストメント・アドバイザーズ・エルエルシー (Neuberger Berman Investment Advisers LLC)
信託期限	無期限
設定日	2013年6月28日
会計年度末	毎年12月末
収益分配	原則として、毎月分配を行います。
信託(管理)報酬	純資産総額に対して年率0.92%程度 (運用報酬:年率0.80%、管理費用:年率0.12%程度) ※上記の信託(管理)報酬の他、信託財産に関する租税、組入れているMLP等の売買時の売買委託手数料、信託事務の処理に要する費用、信託財産の監査に要する費用、ファンド設立に係る費用、法律関係の費用、税務処理に関する費用、資産の保管等に要する費用、借入金の利息および立替金の利息等も投資信託の信託財産から支弁されます。
申込手数料	ありません。
信託財産留保額	換金申込受付日の1口当たり純資産価格の0.3%

「ニューバーガー・バーマン・インベストメント・アドバイザーズ・エルエルシー」について

ニューバーガー・バーマン・インベストメント・アドバイザーズ・エルエルシー(所在地:米国)は、ニューバーガー・バーマン・グループの一員であり、同グループの運用会社としての機能を有します。ニューバーガー・バーマン・グループは、1939年創業の独立系運用会社であり、米国、英国、香港等に運用拠点を置き、株式、債券、オルタナティブ資産運用等を世界の機関投資家や富裕層向けに提供しています。(2021年10月末現在)

名称	マネー・プール マザーファンド
形態等	適格機関投資家私募
運用の基本方針	安定した収益の確保を目指して運用を行います。
投資対象	わが国の公社債を主要投資対象とします。

投資態度	<p>わが国の公社債に投資し、常時適正な流動性を保持するように配慮します。</p> <p>わが国の政府および日本銀行が発行もしくは保証する資産以外の有価証券への投資にあたっては、原則として組入時において1社以上の信用格付業者等より、以下の信用格付条件を1つ以上満たすものに投資します。</p> <p>(ア) A - 2 格相当以上の短期信用格付 (イ) A 格相当以上の長期信用格付 (ウ) 信用格付がない場合、委託会社が上記(ア)、(イ)と同等の信用力を有すると判断したもの</p> <p>投資する有価証券または金融商品は、主として残存期間または取引期間が1年以内のものとしします。</p> <p>投資するわが国の政府および日本銀行が発行もしくは保証する資産以外の有価証券は、純資産総額に対し1発行体あたり原則1%を組入れの上限とします。ただし、2社以上の信用格付業者等からAA格相当以上の長期信用格付またはA-1格相当の短期信用格付のいずれかを受けているもの、もしくは信用格付のない場合には委託会社が当該信用格付と同等の信用度を有すると判断した有価証券においてのみ、純資産総額に対し1発行体あたり原則5%を組入れの上限とします。</p> <p>資金動向、市況動向、残存信託期間等の事情によっては、前記のような運用ができない場合があります。</p>
主な投資制限	<ul style="list-style-type: none"> 株式への投資は、転換社債の転換請求および転換社債型新株予約権付社債の新株予約権の行使により取得した株券に限り、信託財産の純資産総額の5%以内とします。 外貨建資産への投資は行いません。
申込手数料	ありません。
信託報酬	かかりません。
信託期限	無期限
設定日	2009年9月29日
決算日	1月14日および7月14日(休業日の場合は翌営業日とします。)
主な関係法人	<ul style="list-style-type: none"> 委託会社：三菱UFJ国際投信株式会社 受託会社：三菱UFJ信託銀行株式会社

3【投資リスク】

<更新後>

(1) 投資リスク

ファンドの基準価額は、組み入れている有価証券等の価格変動による影響を受けますが、これらの運用により信託財産に生じた損益はすべて投資者のみなさまに帰属します。したがって、投資者のみなさまの投資元本が保証されているものではなく、基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

投資信託は預貯金と異なります。

ファンドの基準価額の変動要因として、主に以下のリスクがあります。

(主なリスクであり、以下に限定されるものではありません。)

価格変動リスク

ファンドは、主要投資対象とする外国投資信託への投資を通じて、実質的に主にエネルギーや天然資源に関連するMLP等に投資を行います。そのため、投資対象の事業から得られる収入、MLP等の市況、市場金利の変動等の影響を受けることとなり、MLP等の価格が変動すればファンドの基準価額の変動要因となります。

為替変動リスク

<為替ヘッジあり>

主に米ドル建の外国投資信託に投資しますので、為替変動リスクが生じます。米ドル建資産（外国投資信託）については、原則として対円で為替ヘッジを行い、為替変動リスクの低減をはかりますが、設定や解約等の資金動向、為替ヘッジのタイミングおよび範囲、ならびに市況動向等の要因により、完全に為替変動リスクを排除することはできません。また、円金利が米ドル金利より低い場合、円と米ドルとの金利差相当分のヘッジコストがかかることにご留意ください。ただし、為替市場の状況によっては、金利差相当分以上のヘッジコストとなる場合があります。

<為替ヘッジなし>

主に米ドル建の外国投資信託に投資しますので、米ドルが円に対して強く（円安に）なれば基準価額の上昇要因となり、弱く（円高に）なれば基準価額の下落要因となります。

流動性リスク

実質的な投資対象であるMLP等を売却あるいは購入しようとする際に、買い需要がなく売却不可能、あるいは売り供給がなく購入不可能等となるリスクのことをいいます。例えば、市況動向やMLP等の流通量等の状況、あるいは解約金額の規模によっては、組入れているMLP等を市場実勢よりも低い価格で売却しなければならないケースが考えられ、この場合には基準価額の下落要因となります。一般的に、MLP等は株式等に比べ市場規模や取引量が小さく、投資環境によっては機動的な売買が行えないことがあります。

特定の事業への集中投資リスク

ファンドは、実質的に主にエネルギーや天然資源に関連するMLP等に集中的に投資を行います。そのため、エネルギーや天然資源の需給関係、技術進歩、経済的・政治的事由および戦争・テロ等の影響を受け、MLP等の価格が変動した場合には、ファンドの基準価額が大幅に変動することがあります。

MLP固有のリスク

- a . MLPは、一般的に収入の大部分を出資者に分配するため、内部留保される資金額が限定されます。新たな事業への投資にあたっては、外部から資金を調達する場合があります。財務内容が良好でないと判断されたMLPは、外部からの資金調達が困難となったり、価格が下落することがあります。
- b . MLPの経営陣等による事業の運営管理手法等が、MLPの収益力や財務内容の悪化を招きMLPの価格形成等に影響を与えることがあります。

その他の主な留意点

- a . 米国のMLP保有に伴う外国投資信託における税務手続きについて

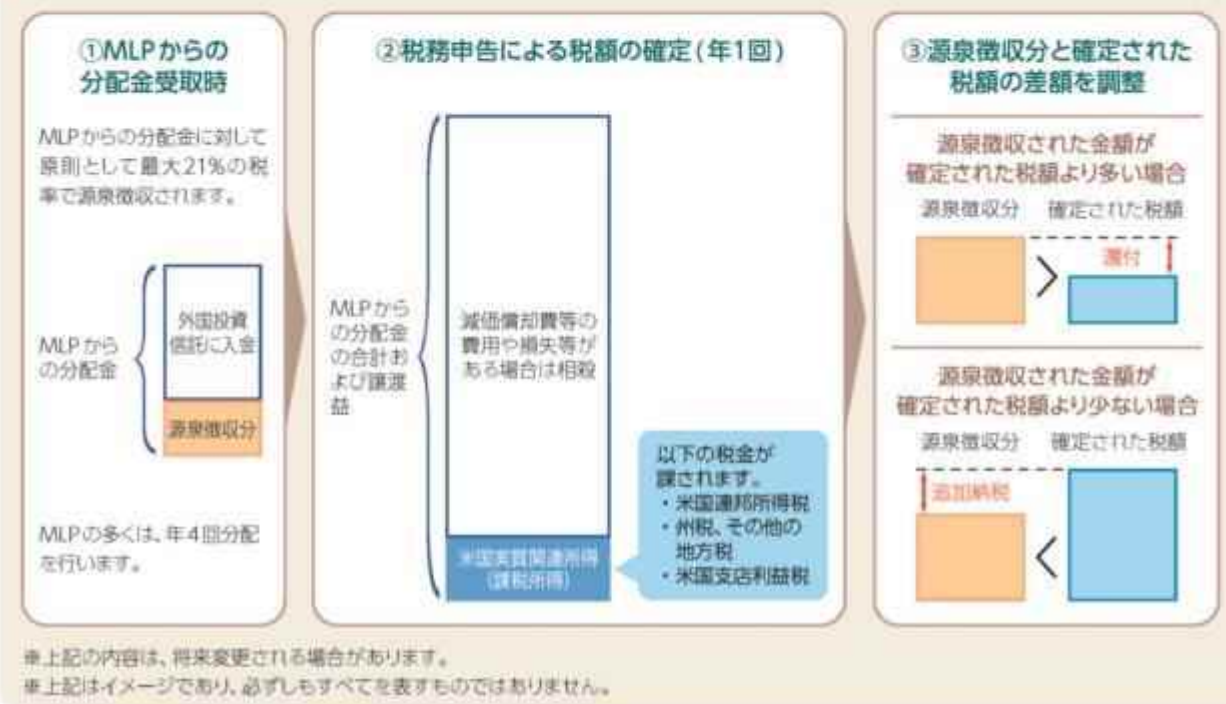
- ・当ファンドが投資する外国投資信託(本項において「外国投資信託」といいます。)が籍を置くケイマン諸島は、米国との間に租税条約がなく、外国投資信託の行う米国への投資による収益について軽減税率は適用されません。
- ・米国の連邦税法上、MLPは一般的にパートナーシップとして扱われ、MLPの段階では連邦所得税が課税されず、MLPを保有する各パートナー(出資者)の段階において課税されます。なお、外国投資信託の保有するMLPが今後または過去に遡及して米国連邦税法上のパートナーシップとしてのステータスを失うことにより、外国投資信託のMLPへの投資による収益の減少をもたらす可能性があります。
- ・外国投資信託は保有するMLPのパートナーとして、その持分に応じて、MLPの収入、損失、費用等が割り当てられ、MLPからの分配金の受取りの有無にかかわらず、課税所得となる米国実質関連所得に対して以下の税金がかかります。
 - 米国連邦所得税(米国実質関連所得に対して最大21%)
 - 州税、その他の地方税
 - 米国支店利益税(米国実質関連所得から米国連邦所得税を控除した額に対して30%)

※米国支店利益税の課税対象額は、外国投資信託の純資産のうち米国に投資される部分の増減によっても変動します。

過去の実績においては、MLPからの収入の大部分は減価償却費等の費用や損失等で相殺され、米国実質関連所得は比較的抑えられてきました。しかしながら、米国実質関連所得は様々な理由で変動します。例えば、保有するMLPの投資活動の大幅な減速による減価償却費の減少は、米国実質関連所得の増加につながる可能性があり、この米国実質関連所得の増加は外国投資信託における支払い税額の増加と純資産の減少につながります。

- ・外国投資信託における上述の税額は、税務申告することで初めて確定します。外国投資信託では、MLPからの分配金に対して原則として最大21%の税率で源泉徴収されますが、その後、年1回税務申告を行い税額を確定することで、既に源泉徴収されている税と適切な調整が行われます。源泉徴収された金額が確定された税額より多い場合には還付を受け、源泉徴収された金額が確定された税額より少ない場合には追加納税となります。このように、外国投資信託が税務申告を行ったうえで確定される税額は源泉徴収された金額と異なることがあるため、税額が確定した時点において外国投資信託の純資産が変動し、この結果、当ファンドの基準価額が影響を受けることがあります。

外国投資信託における米国のMLPにかかる税金処理プロセスのイメージ



- ・なお、MLPからの分配金のうち、投資元本の払戻しに相当する部分については、これによって外国投資信託におけるMLPの取得原価が引下げられ、将来の譲渡益の増加につながる可能性があります。

※2023年1月1日から米国においてMLPの取引にかかる新たな源泉徴収制度が施行される予定です。

同制度では、原則として外国人投資家が保有するMLPの売却額の10%相当が源泉徴収の対象となります。

なお、年1回税務申告を行い税額を確定することで、既に源泉徴収されている税と適切な調整が行われる見込みです。

※《米国のMLP保有に伴う外国投資信託における税務手続きについて》は、2021年10月末現在、委託会社が確認できる情報に基づいたものです。現地の税制が変更された場合等には、税率等が変更になることがあります。

- b. 実質的な投資対象であるMLP等に適用される法律や税制、規制が変更されたり、新たな法律や税制、規制が適用された場合には、ファンドの基準価額が影響を受けることがあります。
- c. 主要投資対象とする投資信託証券が存続しないこととなった場合には、繰上償還されます。また、各ファンドについて、受益権の総口数が10億口を下ることとなった場合

または各ファンドの受益権の総口数を合計した口数が20億口を下ることとなった場合等には、信託期間中であっても償還されることがあります。

- d. 法令、税制および会計制度等は、今後変更される可能性があります。
- e. 各ファンドの信託財産の資金管理を円滑に行うため、原則として1日1件5億円を超える換金が行えないものとします。また、市況動向等により、これ以外にも大口の換金請求に制限を設ける場合があります。
- f. 当ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定(いわゆるクーリングオフ)の適用はありません。
- g. 当ファンドは、大量の解約が発生し短期間で解約資金を手当てする必要性が生じた場合や主たる取引市場において市場環境が急変した場合等に、一時的に組入資産の流動性が低下し、市場実勢から期待できる価格で取引できないリスク、取引量が限られてしまうリスクがあります。これにより、基準価額にマイナスの影響を及ぼす可能性や、換金の申込みの受付が中止となる可能性、換金代金のお支払が遅延する可能性があります。

(2) 投資リスクに対する管理体制

委託会社では、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲内で運用を行うとともに運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行い、運用管理委員会において、それらの状況の報告を行うほか、必要に応じて改善策を審議しています。また、流動性リスク管理に関する規程を定め、ファンドの組入資産の流動性リスクのモニタリングなどを実施するとともに、緊急時対応策を策定し流動性リスクの評価と管理プロセスの検証などを行います。運用管理委員会は、流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢について、監督します。

具体的な、投資リスクに対するリスク管理体制は以下の通りです。

トレーディング担当部署

有価証券等の売買執行および発注に係る法令等の遵守および監視・牽制を行います。

コンプライアンス担当部署

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

リスク管理担当部署

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

内部監査担当部署

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

* 組織変更等により、前記の名称および内容は変更となる場合があります。

■ 代表的な資産クラスとの騰落率の比較等

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

為替ヘッジあり

● ファンドの年間騰落率および基準価額(分配金再投資)の推移



● ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



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

為替ヘッジなし

● ファンドの年間騰落率および基準価額(分配金再投資)の推移



● ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



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

上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。

代表的な資産クラスの指数について

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

(注)海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算しています。

4【手数料等及び税金】

(5)【課税上の取扱い】

<訂正前>

課税上は、株式投資信託として取り扱われます。

個人の受益者に対する課税

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

1. 収益分配金の課税

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

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

2. 解約時および償還時の課税

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

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

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

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

買取りの取扱いについては、販売会社にお問い合わせください。

公募株式投資信託は税法上、「NISA（少額投資非課税制度）およびジュニアNISA（未成年者少額投資非課税制度）」の適用対象です。NISAおよびジュニアNISAをご利用の場合、毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が一定期間非課税となります。他の口座で生じた配当所得・譲渡所得との損益通算はできません。販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

法人の受益者に対する課税

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

買取りの取扱いについては、販売会社にお問い合わせください。

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

個別元本について

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

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

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

収益分配金について

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

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

上記は2021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、上記の内容が変更になることがあります。

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

<訂正後>

課税上は、株式投資信託として取り扱われます。

個人の受益者に対する課税

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

1. 収益分配金の課税

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

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

2. 解約時および償還時の課税

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

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

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

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

買取りの取扱いについては、販売会社にお問い合わせください。

公募株式投資信託は税法上、「NISA（少額投資非課税制度）およびジュニアNISA（未成年者少額投資非課税制度）」の適用対象です。NISAおよびジュニアNISAをご利用の場合、毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が一定期間非課税となります。他の口座で生じた配当所得・譲渡所得との損益通算はできません。販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

法人の受益者に対する課税

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

買取りの取扱いについては、販売会社にお問い合わせください。

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

個別元本について

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

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

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

収益分配金について

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

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

上記は2021年10月末現在のもので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

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

5【運用状況】

【米国エネルギーMLPオープン（毎月決算型）為替ヘッジあり】

(1) 【投資状況】

令和 3年10月29日現在

(単位：円)

資産の種類	国 / 地域	時価合計	投資比率 (%)
投資信託受益証券	アメリカ	2,720,404,768	97.58
親投資信託受益証券	日本	1,000,199	0.04
コール・ローン、その他資産 (負債控除後)		66,406,078	2.38
純資産総額		2,787,811,045	100.00

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

(2) 【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

a 評価額上位 30 銘柄

令和 3年10月29日現在

国 / 地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 (円)	簿価 金額 (円)	評価 単価 (円)	評価 金額 (円)	投資 比率 (%)
アメリカ	投資信託受益証券	USエネルギーMLPファンド	6,877,148,837	0.39	2,715,714,414	0.39	2,720,404,768	97.58
日本	親投資信託受益証券	マネー・プール マザーファンド	996,215	1.0040	1,000,199	1.0040	1,000,199	0.04

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率です。

b 全銘柄の種類 / 業種別投資比率

令和 3年10月29日現在

種類	投資比率 (%)
投資信託受益証券	97.58
親投資信託受益証券	0.04
合計	97.62

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

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

下記計算期間末日および令和3年10月末日、同日前1年以内における各月末の純資産の推移は次の通りです。

(単位：円)

	純資産総額		基準価額 (1万口当たりの純資産価額)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第1計算期間末日 (平成25年 8月13日)	1,617,725,977	1,617,725,977	9,984	9,984
第2計算期間末日 (平成25年 9月13日)	1,744,411,210	1,744,411,210	9,813	9,813
第3計算期間末日 (平成25年10月15日)	1,905,201,616	1,910,920,139	9,995	10,025
第4計算期間末日 (平成25年11月13日)	1,929,632,390	1,935,450,557	9,950	9,980
第5計算期間末日 (平成25年12月13日)	1,882,746,171	1,888,534,491	9,758	9,788
第6計算期間末日 (平成26年 1月14日)	1,886,939,115	1,892,517,418	10,148	10,178
第7計算期間末日 (平成26年 2月13日)	1,919,909,542	1,925,490,881	10,320	10,350
第8計算期間末日 (平成26年 3月13日)	1,857,214,162	1,862,634,826	10,279	10,309
第9計算期間末日 (平成26年 4月14日)	2,140,721,775	2,146,885,959	10,419	10,449
第10計算期間末日 (平成26年 5月13日)	2,203,750,127	2,209,898,944	10,752	10,782
第11計算期間末日 (平成26年 6月13日)	2,365,395,525	2,431,649,883	10,711	11,011
第12計算期間末日 (平成26年 7月14日)	4,062,476,616	4,073,369,430	11,189	11,219
第13計算期間末日 (平成26年 8月13日)	6,273,720,860	6,290,918,167	10,944	10,974
第14計算期間末日 (平成26年 9月16日)	7,947,186,513	8,477,062,917	10,499	11,199
第15計算期間末日 (平成26年10月14日)	12,002,764,258	12,040,076,508	9,651	9,681
第16計算期間末日 (平成26年11月13日)	13,451,367,611	13,491,400,656	10,080	10,110
第17計算期間末日 (平成26年12月15日)	13,927,176,600	13,974,297,337	8,867	8,897
第18計算期間末日 (平成27年 1月13日)	14,756,124,810	14,805,318,595	8,999	9,029
第19計算期間末日 (平成27年 2月13日)	14,744,958,611	14,792,789,301	9,248	9,278
第20計算期間末日 (平成27年 3月13日)	13,994,391,659	14,042,088,270	8,802	8,832
第21計算期間末日 (平成27年 4月13日)	12,925,182,840	12,967,664,407	9,128	9,158
第22計算期間末日 (平成27年 5月13日)	12,446,785,901	12,487,933,448	9,075	9,105
第23計算期間末日 (平成27年 6月15日)	12,024,191,044	12,066,346,848	8,557	8,587
第24計算期間末日 (平成27年 7月13日)	11,108,248,982	11,148,428,696	8,294	8,324
第25計算期間末日 (平成27年 8月13日)	9,770,759,544	9,808,939,646	7,677	7,707
第26計算期間末日 (平成27年 9月14日)	8,341,568,131	8,378,142,421	6,842	6,872

第27計算期間末日	(平成27年10月13日)	8,344,407,740	8,380,000,848	7,033	7,063
第28計算期間末日	(平成27年11月13日)	6,762,600,628	6,797,069,065	5,886	5,916
第29計算期間末日	(平成27年12月14日)	5,082,895,402	5,116,127,133	4,589	4,619
第30計算期間末日	(平成28年 1月13日)	4,340,761,193	4,373,454,051	3,983	4,013
第31計算期間末日	(平成28年 2月15日)	3,733,965,889	3,765,784,689	3,521	3,551
第32計算期間末日	(平成28年 3月14日)	4,984,456,923	5,018,151,350	4,438	4,468
第33計算期間末日	(平成28年 4月13日)	5,878,096,176	5,914,442,192	4,852	4,882
第34計算期間末日	(平成28年 5月13日)	6,927,830,588	6,965,938,282	5,454	5,484
第35計算期間末日	(平成28年 6月13日)	7,814,282,016	7,856,098,684	5,606	5,636
第36計算期間末日	(平成28年 7月13日)	8,120,785,836	8,162,386,964	5,856	5,886
第37計算期間末日	(平成28年 8月15日)	8,189,985,999	8,231,939,652	5,856	5,886
第38計算期間末日	(平成28年 9月13日)	8,533,922,612	8,577,573,611	5,865	5,895
第39計算期間末日	(平成28年10月13日)	8,513,819,212	8,557,690,793	5,822	5,852
第40計算期間末日	(平成28年11月14日)	8,358,684,962	8,402,221,607	5,760	5,790
第41計算期間末日	(平成28年12月13日)	9,066,100,389	9,110,980,190	6,060	6,090
第42計算期間末日	(平成29年 1月13日)	11,760,681,773	11,816,533,658	6,317	6,347
第43計算期間末日	(平成29年 2月13日)	14,044,141,269	14,107,340,825	6,667	6,697
第44計算期間末日	(平成29年 3月13日)	14,257,854,483	14,325,040,023	6,366	6,396
第45計算期間末日	(平成29年 4月13日)	14,569,468,538	14,637,442,630	6,430	6,460
第46計算期間末日	(平成29年 5月15日)	13,897,518,437	13,964,513,301	6,223	6,253
第47計算期間末日	(平成29年 6月13日)	12,977,186,497	13,043,933,317	5,833	5,863
第48計算期間末日	(平成29年 7月13日)	13,362,782,517	13,430,039,145	5,961	5,991
第49計算期間末日	(平成29年 8月14日)	12,417,002,544	12,481,781,462	5,750	5,780
第50計算期間末日	(平成29年 9月13日)	12,195,887,945	12,258,711,379	5,824	5,854
第51計算期間末日	(平成29年10月13日)	11,748,353,457	11,808,526,915	5,857	5,887
第52計算期間末日	(平成29年11月13日)	10,592,177,868	10,650,489,080	5,449	5,479
第53計算期間末日	(平成29年12月13日)	10,360,481,212	10,417,606,732	5,441	5,471
第54計算期間末日	(平成30年 1月15日)	11,122,173,892	11,178,312,680	5,944	5,974
第55計算期間末日	(平成30年 2月13日)	9,442,956,088	9,496,595,708	5,281	5,311
第56計算期間末日	(平成30年 3月13日)	9,085,070,016	9,138,048,137	5,145	5,175
第57計算期間末日	(平成30年 4月13日)	8,269,930,561	8,321,152,271	4,844	4,874
第58計算期間末日	(平成30年 5月14日)	8,657,501,969	8,708,325,447	5,110	5,140
第59計算期間末日	(平成30年 6月13日)	9,022,328,612	9,072,681,364	5,375	5,405
第60計算期間末日	(平成30年 7月13日)	8,596,895,948	8,646,279,885	5,222	5,252
第61計算期間末日	(平成30年 8月13日)	8,716,320,597	8,763,726,127	5,516	5,546
第62計算期間末日	(平成30年 9月13日)	8,303,474,090	8,350,271,952	5,323	5,353
第63計算期間末日	(平成30年10月15日)	7,830,362,752	7,876,239,100	5,121	5,151
第64計算期間末日	(平成30年11月13日)	7,243,979,842	7,289,185,867	4,807	4,837
第65計算期間末日	(平成30年12月13日)	6,835,805,109	6,880,281,679	4,611	4,641
第66計算期間末日	(平成31年 1月15日)	6,596,351,445	6,640,050,410	4,528	4,558
第67計算期間末日	(平成31年 2月13日)	6,714,125,815	6,757,497,364	4,644	4,674
第68計算期間末日	(平成31年 3月13日)	6,679,689,330	6,722,559,669	4,674	4,704
第69計算期間末日	(平成31年 4月15日)	6,752,208,685	6,794,199,618	4,824	4,854

第70計算期間末日	(令和 1年 5月13日)	6,450,063,642	6,491,667,227	4,651	4,681
第71計算期間末日	(令和 1年 6月13日)	6,094,544,270	6,135,512,181	4,463	4,493
第72計算期間末日	(令和 1年 7月16日)	6,295,312,104	6,335,900,124	4,653	4,683
第73計算期間末日	(令和 1年 8月13日)	5,484,432,331	5,524,211,129	4,136	4,166
第74計算期間末日	(令和 1年 9月13日)	5,428,168,615	5,467,230,447	4,169	4,199
第75計算期間末日	(令和 1年10月15日)	5,193,712,383	5,232,428,304	4,024	4,054
第76計算期間末日	(令和 1年11月13日)	4,892,877,196	4,931,297,619	3,821	3,851
第77計算期間末日	(令和 1年12月13日)	4,528,407,528	4,563,674,468	3,852	3,882
第78計算期間末日	(令和 2年 1月14日)	4,581,480,860	4,615,854,797	3,999	4,029
第79計算期間末日	(令和 2年 2月13日)	4,132,146,352	4,148,850,764	3,711	3,726
第80計算期間末日	(令和 2年 3月13日)	2,039,296,532	2,055,783,679	1,855	1,870
第81計算期間末日	(令和 2年 4月13日)	2,286,830,922	2,303,491,524	2,059	2,074
第82計算期間末日	(令和 2年 5月13日)	2,743,563,646	2,760,316,560	2,456	2,471
第83計算期間末日	(令和 2年 6月15日)	3,152,987,575	3,170,373,207	2,720	2,735
第84計算期間末日	(令和 2年 7月13日)	2,762,676,522	2,779,771,949	2,424	2,439
第85計算期間末日	(令和 2年 8月13日)	2,999,127,817	3,016,204,630	2,634	2,649
第86計算期間末日	(令和 2年 9月14日)	2,532,974,117	2,549,758,766	2,264	2,279
第87計算期間末日	(令和 2年10月13日)	2,505,168,227	2,516,078,345	2,296	2,306
第88計算期間末日	(令和 2年11月13日)	2,585,099,349	2,595,751,475	2,427	2,437
第89計算期間末日	(令和 2年12月14日)	3,023,773,170	3,033,933,643	2,976	2,986
第90計算期間末日	(令和 3年 1月13日)	3,012,780,194	3,022,615,281	3,063	3,073
第91計算期間末日	(令和 3年 2月15日)	2,877,979,591	2,887,389,681	3,058	3,068
第92計算期間末日	(令和 3年 3月15日)	3,113,950,149	3,123,075,216	3,413	3,423
第93計算期間末日	(令和 3年 4月13日)	2,925,144,137	2,934,101,225	3,266	3,276
第94計算期間末日	(令和 3年 5月13日)	3,065,131,017	3,073,797,883	3,537	3,547
第95計算期間末日	(令和 3年 6月14日)	3,295,130,472	3,303,572,324	3,903	3,913
第96計算期間末日	(令和 3年 7月13日)	3,079,675,076	3,087,840,521	3,772	3,782
第97計算期間末日	(令和 3年 8月13日)	2,862,501,810	2,870,503,943	3,577	3,587
第98計算期間末日	(令和 3年 9月13日)	2,702,873,076	2,710,544,699	3,523	3,533
第99計算期間末日	(令和 3年10月13日)	2,841,079,047	2,848,416,962	3,872	3,882
	令和 2年10月末日	2,414,931,898		2,235	
	11月末日	2,908,244,508		2,777	
	12月末日	2,701,037,534		2,727	
	令和 3年 1月末日	2,793,317,312		2,901	
	2月末日	2,926,598,350		3,140	
	3月末日	2,905,886,649		3,222	
	4月末日	3,013,926,144		3,468	
	5月末日	3,068,966,338		3,602	
	6月末日	3,090,840,610		3,747	
	7月末日	2,935,772,744		3,631	
	8月末日	2,768,562,756		3,552	
	9月末日	2,721,753,857		3,693	

10月末日	2,787,811,045		3,875	
-------	---------------	--	-------	--

【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第1計算期間	円
第2計算期間	円
第3計算期間	30円
第4計算期間	30円
第5計算期間	30円
第6計算期間	30円
第7計算期間	30円
第8計算期間	30円
第9計算期間	30円
第10計算期間	30円
第11計算期間	300円
第12計算期間	30円
第13計算期間	30円
第14計算期間	700円
第15計算期間	30円
第16計算期間	30円
第17計算期間	30円
第18計算期間	30円
第19計算期間	30円
第20計算期間	30円
第21計算期間	30円
第22計算期間	30円
第23計算期間	30円
第24計算期間	30円
第25計算期間	30円
第26計算期間	30円
第27計算期間	30円
第28計算期間	30円
第29計算期間	30円
第30計算期間	30円
第31計算期間	30円
第32計算期間	30円
第33計算期間	30円
第34計算期間	30円
第35計算期間	30円
第36計算期間	30円
第37計算期間	30円

第38計算期間	30円
第39計算期間	30円
第40計算期間	30円
第41計算期間	30円
第42計算期間	30円
第43計算期間	30円
第44計算期間	30円
第45計算期間	30円
第46計算期間	30円
第47計算期間	30円
第48計算期間	30円
第49計算期間	30円
第50計算期間	30円
第51計算期間	30円
第52計算期間	30円
第53計算期間	30円
第54計算期間	30円
第55計算期間	30円
第56計算期間	30円
第57計算期間	30円
第58計算期間	30円
第59計算期間	30円
第60計算期間	30円
第61計算期間	30円
第62計算期間	30円
第63計算期間	30円
第64計算期間	30円
第65計算期間	30円
第66計算期間	30円
第67計算期間	30円
第68計算期間	30円
第69計算期間	30円
第70計算期間	30円
第71計算期間	30円
第72計算期間	30円
第73計算期間	30円
第74計算期間	30円
第75計算期間	30円
第76計算期間	30円
第77計算期間	30円
第78計算期間	30円
第79計算期間	15円
第80計算期間	15円

第81計算期間	15円
第82計算期間	15円
第83計算期間	15円
第84計算期間	15円
第85計算期間	15円
第86計算期間	15円
第87計算期間	10円
第88計算期間	10円
第89計算期間	10円
第90計算期間	10円
第91計算期間	10円
第92計算期間	10円
第93計算期間	10円
第94計算期間	10円
第95計算期間	10円
第96計算期間	10円
第97計算期間	10円
第98計算期間	10円
第99計算期間	10円

【収益率の推移】

	収益率（％）
第1計算期間	0.16
第2計算期間	1.71
第3計算期間	2.16
第4計算期間	0.15
第5計算期間	1.62
第6計算期間	4.30
第7計算期間	1.99
第8計算期間	0.10
第9計算期間	1.65
第10計算期間	3.48
第11計算期間	2.40
第12計算期間	4.74
第13計算期間	1.92
第14計算期間	2.33
第15計算期間	7.79
第16計算期間	4.75
第17計算期間	11.73
第18計算期間	1.82
第19計算期間	3.10

第20計算期間	4.49
第21計算期間	4.04
第22計算期間	0.25
第23計算期間	5.37
第24計算期間	2.72
第25計算期間	7.07
第26計算期間	10.48
第27計算期間	3.23
第28計算期間	15.88
第29計算期間	21.52
第30計算期間	12.55
第31計算期間	10.84
第32計算期間	26.89
第33計算期間	10.00
第34計算期間	13.02
第35計算期間	3.33
第36計算期間	4.99
第37計算期間	0.51
第38計算期間	0.66
第39計算期間	0.22
第40計算期間	0.54
第41計算期間	5.72
第42計算期間	4.73
第43計算期間	6.01
第44計算期間	4.06
第45計算期間	1.47
第46計算期間	2.75
第47計算期間	5.78
第48計算期間	2.70
第49計算期間	3.03
第50計算期間	1.80
第51計算期間	1.08
第52計算期間	6.45
第53計算期間	0.40
第54計算期間	9.79
第55計算期間	10.64
第56計算期間	2.00
第57計算期間	5.26
第58計算期間	6.11
第59計算期間	5.77
第60計算期間	2.28
第61計算期間	6.20
第62計算期間	2.95

第63計算期間	3.23
第64計算期間	5.54
第65計算期間	3.45
第66計算期間	1.14
第67計算期間	3.22
第68計算期間	1.29
第69計算期間	3.85
第70計算期間	2.96
第71計算期間	3.39
第72計算期間	4.92
第73計算期間	10.46
第74計算期間	1.52
第75計算期間	2.75
第76計算期間	4.29
第77計算期間	1.59
第78計算期間	4.59
第79計算期間	6.82
第80計算期間	49.60
第81計算期間	11.80
第82計算期間	20.00
第83計算期間	11.35
第84計算期間	10.33
第85計算期間	9.28
第86計算期間	13.47
第87計算期間	1.85
第88計算期間	6.14
第89計算期間	23.03
第90計算期間	3.25
第91計算期間	0.16
第92計算期間	11.93
第93計算期間	4.01
第94計算期間	8.60
第95計算期間	10.63
第96計算期間	3.10
第97計算期間	4.90
第98計算期間	1.23
第99計算期間	10.19

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

（４）【設定及び解約の実績】

	設定口数	解約口数	発行済口数
--	------	------	-------

第1計算期間	1,639,665,744	19,390,094	1,620,275,650
第2計算期間	157,314,538		1,777,590,188
第3計算期間	141,940,347	13,356,054	1,906,174,481
第4計算期間	50,696,074	17,481,383	1,939,389,172
第5計算期間	60,208,894	70,157,896	1,929,440,170
第6計算期間	27,480,921	97,486,652	1,859,434,439
第7計算期間	17,501,161	16,489,000	1,860,446,600
第8計算期間	32,888,081	86,446,372	1,806,888,309
第9計算期間	336,940,284	89,100,313	2,054,728,280
第10計算期間	92,283,472	97,405,841	2,049,605,911
第11計算期間	250,287,797	91,415,094	2,208,478,614
第12計算期間	1,530,599,059	108,139,378	3,630,938,295
第13計算期間	2,152,604,343	51,106,947	5,732,435,691
第14計算期間	1,980,116,413	142,889,186	7,569,662,918
第15計算期間	4,938,278,894	70,525,142	12,437,416,670
第16計算期間	1,128,396,944	221,464,959	13,344,348,655
第17計算期間	3,009,360,107	646,796,185	15,706,912,577
第18計算期間	1,102,735,442	411,719,649	16,397,928,370
第19計算期間	288,547,662	742,912,429	15,943,563,603
第20計算期間	885,919,620	930,612,595	15,898,870,628
第21計算期間	248,159,804	1,986,508,048	14,160,522,384
第22計算期間	180,578,050	625,251,191	13,715,849,243
第23計算期間	1,209,963,516	873,878,037	14,051,934,722
第24計算期間	309,796,794	968,493,217	13,393,238,299
第25計算期間	134,160,214	800,697,620	12,726,700,893
第26計算期間	130,641,035	665,911,791	12,191,430,137
第27計算期間	49,844,985	376,905,468	11,864,369,654
第28計算期間	80,496,202	455,386,804	11,489,479,052
第29計算期間	107,357,394	519,592,716	11,077,243,730
第30計算期間	255,119,140	434,743,328	10,897,619,542
第31計算期間	705,789,936	997,142,701	10,606,266,777
第32計算期間	1,116,890,797	491,681,596	11,231,475,978
第33計算期間	1,293,781,035	409,918,227	12,115,338,786
第34計算期間	1,842,758,949	1,255,532,846	12,702,564,889
第35計算期間	1,718,155,343	481,830,685	13,938,889,547
第36計算期間	776,754,731	848,601,460	13,867,042,818
第37計算期間	706,095,160	588,586,919	13,984,551,059
第38計算期間	939,715,333	373,933,142	14,550,333,250
第39計算期間	625,631,951	552,104,719	14,623,860,482
第40計算期間	628,981,743	740,627,104	14,512,215,121
第41計算期間	1,631,312,011	1,183,593,298	14,959,933,834
第42計算期間	4,381,389,355	724,028,020	18,617,295,169
第43計算期間	4,232,677,772	1,783,454,137	21,066,518,804

第44計算期間	2,689,788,755	1,361,127,544	22,395,180,015
第45計算期間	1,134,908,415	872,057,650	22,658,030,780
第46計算期間	457,364,604	783,773,923	22,331,621,461
第47計算期間	370,123,231	452,804,679	22,248,940,013
第48計算期間	835,798,568	665,862,412	22,418,876,169
第49計算期間	162,594,122	988,497,482	21,592,972,809
第50計算期間	75,612,659	727,440,723	20,941,144,745
第51計算期間	80,793,229	964,118,543	20,057,819,431
第52計算期間	80,595,695	701,344,428	19,437,070,698
第53計算期間	158,516,030	553,746,701	19,041,840,027
第54計算期間	270,178,206	599,088,619	18,712,929,614
第55計算期間	382,801,294	1,215,857,489	17,879,873,419
第56計算期間	94,031,467	314,530,948	17,659,373,938
第57計算期間	116,994,137	702,464,680	17,073,903,395
第58計算期間	121,711,271	254,455,093	16,941,159,573
第59計算期間	195,469,360	352,377,998	16,784,250,935
第60計算期間	81,854,914	404,793,495	16,461,312,354
第61計算期間	41,106,441	700,575,432	15,801,843,363
第62計算期間	65,671,549	268,227,343	15,599,287,569
第63計算期間	45,622,099	352,793,523	15,292,116,145
第64計算期間	51,617,115	275,058,119	15,068,675,141
第65計算期間	41,193,120	284,344,595	14,825,523,666
第66計算期間	54,234,686	313,436,557	14,566,321,795
第67計算期間	58,453,346	167,591,983	14,457,183,158
第68計算期間	42,153,886	209,223,744	14,290,113,300
第69計算期間	46,771,517	339,906,945	13,996,977,872
第70計算期間	79,842,101	208,958,033	13,867,861,940
第71計算期間	44,159,839	256,051,241	13,655,970,538
第72計算期間	39,273,526	165,904,048	13,529,340,016
第73計算期間	72,448,939	342,189,525	13,259,599,430
第74計算期間	75,265,353	314,253,921	13,020,610,862
第75計算期間	75,296,543	190,600,242	12,905,307,163
第76計算期間	111,859,862	210,359,335	12,806,807,690
第77計算期間	54,257,288	1,105,418,142	11,755,646,836
第78計算期間	59,292,799	356,960,511	11,457,979,124
第79計算期間	58,732,652	380,437,016	11,136,274,760
第80計算期間	64,106,873	208,949,863	10,991,431,770
第81計算期間	227,925,679	112,288,863	11,107,068,586
第82計算期間	221,254,814	159,713,911	11,168,609,489
第83計算期間	673,293,496	251,481,013	11,590,421,972
第84計算期間	45,535,536	239,005,750	11,396,951,758
第85計算期間	255,078,322	267,487,811	11,384,542,269
第86計算期間	42,841,718	237,617,536	11,189,766,451

第87計算期間	73,752,283	353,400,012	10,910,118,722
第88計算期間	29,030,193	287,022,039	10,652,126,876
第89計算期間	51,174,171	542,827,415	10,160,473,632
第90計算期間	27,965,808	353,351,597	9,835,087,843
第91計算期間	36,247,035	461,244,039	9,410,090,839
第92計算期間	54,659,166	339,682,099	9,125,067,906
第93計算期間	35,835,333	203,814,871	8,957,088,368
第94計算期間	55,000,790	345,222,716	8,666,866,442
第95計算期間	33,873,124	258,887,081	8,441,852,485
第96計算期間	20,266,972	296,673,633	8,165,445,824
第97計算期間	18,717,537	182,030,287	8,002,133,074
第98計算期間	14,856,810	345,366,703	7,671,623,181
第99計算期間	20,481,061	354,189,123	7,337,915,119

【米国エネルギーMLPオープン（毎月決算型）為替ヘッジなし】

（１）【投資状況】

令和 3年10月29日現在

（単位：円）

資産の種類	国/地域	時価合計	投資比率（％）
投資信託受益証券	アメリカ	16,462,757,153	99.39
親投資信託受益証券	日本	1,000,199	0.01
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）		100,009,354	0.60
純資産総額		16,563,766,706	100.00

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

（２）【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

a 評価額上位30銘柄

令和 3年10月29日現在

国/地域	種類	銘柄名	数量	簿価 単価 (円)	簿価 金額 (円)	評価 単価 (円)	評価 金額 (円)	投資 比率 (%)
アメリカ	投資信託受益証券	USエネルギーMLPファンド	41,617,641,796	0.39	16,434,373,088	0.39	16,462,757,153	99.39
日本	親投資信託受益証券	マネー・プール マザーファンド	996,215	1.0040	1,000,199	1.0040	1,000,199	0.01

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率です。

b 全銘柄の種類 / 業種別投資比率

令和 3年10月29日現在

種類	投資比率（％）
投資信託受益証券	99.39
親投資信託受益証券	0.01
合計	99.40

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

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

（3）【運用実績】

【純資産の推移】

下記計算期間末日および令和3年10月末日、同日前1年以内における各月末の純資産の推移は次の通りです。

（単位：円）

	純資産総額		基準価額 (1万口当たりの純資産価額)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第1計算期間末日 (平成25年 8月13日)	22,353,300,873	22,353,300,873	9,873	9,873
第2計算期間末日 (平成25年 9月13日)	25,514,232,828	25,514,232,828	9,924	9,924
第3計算期間末日 (平成25年10月15日)	27,440,668,068	27,523,015,910	9,997	10,027
第4計算期間末日 (平成25年11月13日)	28,093,622,761	28,177,378,298	10,063	10,093
第5計算期間末日 (平成25年12月13日)	28,317,342,263	28,400,250,758	10,246	10,276
第6計算期間末日 (平成26年 1月14日)	27,828,193,199	27,906,704,093	10,634	10,664
第7計算期間末日 (平成26年 2月13日)	26,835,941,310	26,910,972,089	10,730	10,760
第8計算期間末日 (平成26年 3月13日)	25,737,734,981	25,809,722,200	10,726	10,756
第9計算期間末日 (平成26年 4月14日)	25,480,129,941	25,551,225,345	10,752	10,782
第10計算期間末日 (平成26年 5月13日)	25,872,032,199	25,941,394,911	11,190	11,220
第11計算期間末日 (平成26年 6月13日)	27,596,049,851	29,672,024,153	10,634	11,434
第12計算期間末日 (平成26年 7月14日)	47,771,471,437	47,901,080,025	11,057	11,087

第13計算期間末日	(平成26年 8月13日)	68,541,329,859	68,729,913,299	10,904	10,934
第14計算期間末日	(平成26年 9月16日)	91,190,400,142	99,739,872,181	10,666	11,666
第15計算期間末日	(平成26年10月14日)	130,428,853,263	130,828,530,881	9,790	9,820
第16計算期間末日	(平成26年11月13日)	171,472,277,972	171,939,183,577	11,018	11,048
第17計算期間末日	(平成26年12月15日)	171,144,218,476	171,661,575,420	9,924	9,954
第18計算期間末日	(平成27年 1月13日)	181,601,012,598	182,144,704,597	10,020	10,050
第19計算期間末日	(平成27年 2月13日)	185,377,790,559	185,913,417,178	10,383	10,413
第20計算期間末日	(平成27年 3月13日)	170,750,672,099	171,258,596,181	10,085	10,115
第21計算期間末日	(平成27年 4月13日)	164,246,356,550	164,721,543,248	10,369	10,399
第22計算期間末日	(平成27年 5月13日)	148,879,710,926	149,314,138,982	10,281	10,311
第23計算期間末日	(平成27年 6月15日)	127,146,102,941	127,527,844,068	9,992	10,022
第24計算期間末日	(平成27年 7月13日)	111,646,544,391	111,994,967,910	9,613	9,643
第25計算期間末日	(平成27年 8月13日)	95,289,175,043	95,605,737,120	9,030	9,060
第26計算期間末日	(平成27年 9月14日)	74,830,097,407	75,118,318,059	7,789	7,819
第27計算期間末日	(平成27年10月13日)	73,087,035,624	73,362,183,597	7,969	7,999
第28計算期間末日	(平成27年11月13日)	59,872,980,209	60,136,602,873	6,813	6,843
第29計算期間末日	(平成27年12月14日)	43,122,861,908	43,369,791,191	5,239	5,269
第30計算期間末日	(平成28年 1月13日)	35,636,865,875	35,876,483,913	4,462	4,492
第31計算期間末日	(平成28年 2月15日)	29,680,636,927	29,917,705,881	3,756	3,786
第32計算期間末日	(平成28年 3月14日)	37,620,211,901	37,856,971,253	4,767	4,797
第33計算期間末日	(平成28年 4月13日)	39,675,228,850	39,913,206,100	5,002	5,032
第34計算期間末日	(平成28年 5月13日)	44,606,473,390	44,843,957,857	5,635	5,665
第35計算期間末日	(平成28年 6月13日)	44,631,118,322	44,867,130,432	5,673	5,703
第36計算期間末日	(平成28年 7月13日)	45,515,513,274	45,750,139,294	5,820	5,850
第37計算期間末日	(平成28年 8月15日)	43,944,857,608	44,178,065,394	5,653	5,683
第38計算期間末日	(平成28年 9月13日)	43,915,550,259	44,147,608,950	5,677	5,707
第39計算期間末日	(平成28年10月13日)	44,802,423,094	45,033,694,172	5,812	5,842
第40計算期間末日	(平成28年11月14日)	45,581,701,585	45,813,381,703	5,902	5,932
第41計算期間末日	(平成28年12月13日)	51,034,876,201	51,265,265,314	6,645	6,675
第42計算期間末日	(平成29年 1月13日)	55,720,305,196	55,960,921,165	6,947	6,977
第43計算期間末日	(平成29年 2月13日)	61,094,326,861	61,345,920,183	7,285	7,315
第44計算期間末日	(平成29年 3月13日)	60,503,994,453	60,762,962,733	7,009	7,039
第45計算期間末日	(平成29年 4月13日)	58,550,117,116	58,811,130,666	6,730	6,760
第46計算期間末日	(平成29年 5月15日)	58,692,509,535	58,951,858,329	6,789	6,819
第47計算期間末日	(平成29年 6月13日)	53,186,760,950	53,445,164,214	6,175	6,205
第48計算期間末日	(平成29年 7月13日)	56,032,045,152	56,290,480,447	6,504	6,534
第49計算期間末日	(平成29年 8月14日)	51,676,978,381	51,932,095,134	6,077	6,107
第50計算期間末日	(平成29年 9月13日)	52,026,612,059	52,278,138,891	6,205	6,235
第51計算期間末日	(平成29年10月13日)	51,840,958,540	52,085,028,857	6,372	6,402
第52計算期間末日	(平成29年11月13日)	47,378,866,125	47,615,445,779	6,008	6,038
第53計算期間末日	(平成29年12月13日)	46,056,163,311	46,286,850,938	5,989	6,019
第54計算期間末日	(平成30年 1月15日)	48,073,445,347	48,297,716,543	6,431	6,461
第55計算期間末日	(平成30年 2月13日)	40,650,303,208	40,867,807,202	5,607	5,637

第56計算期間末日	(平成30年 3月13日)	38,116,797,696	38,330,251,526	5,357	5,387
第57計算期間末日	(平成30年 4月13日)	35,636,276,878	35,845,839,430	5,102	5,132
第58計算期間末日	(平成30年 5月14日)	38,027,957,264	38,235,629,532	5,493	5,523
第59計算期間末日	(平成30年 6月13日)	39,755,005,776	39,958,734,939	5,854	5,884
第60計算期間末日	(平成30年 7月13日)	38,401,654,771	38,599,679,536	5,818	5,848
第61計算期間末日	(平成30年 8月13日)	38,976,812,698	39,170,141,531	6,048	6,078
第62計算期間末日	(平成30年 9月13日)	37,181,982,305	37,371,262,280	5,893	5,923
第63計算期間末日	(平成30年10月15日)	35,252,573,186	35,437,694,493	5,713	5,743
第64計算期間末日	(平成30年11月13日)	33,197,081,267	33,379,878,193	5,448	5,478
第65計算期間末日	(平成30年12月13日)	31,297,985,401	31,477,570,288	5,228	5,258
第66計算期間末日	(平成31年 1月15日)	29,127,744,054	29,304,753,848	4,937	4,967
第67計算期間末日	(平成31年 2月13日)	30,300,963,300	30,476,596,226	5,176	5,206
第68計算期間末日	(平成31年 3月13日)	30,367,147,298	30,540,449,004	5,257	5,287
第69計算期間末日	(平成31年 4月15日)	31,374,214,052	31,546,066,878	5,477	5,507
第70計算期間末日	(令和 1年 5月13日)	29,501,176,279	29,671,764,354	5,188	5,218
第71計算期間末日	(令和 1年 6月13日)	27,875,352,445	28,044,821,328	4,935	4,965
第72計算期間末日	(令和 1年 7月16日)	28,848,915,196	29,017,345,122	5,138	5,168
第73計算期間末日	(令和 1年 8月13日)	24,849,097,628	25,016,002,241	4,466	4,496
第74計算期間末日	(令和 1年 9月13日)	25,522,711,134	25,688,070,064	4,630	4,660
第75計算期間末日	(令和 1年10月15日)	24,728,252,416	24,893,612,327	4,486	4,516
第76計算期間末日	(令和 1年11月13日)	23,385,736,638	23,549,330,305	4,289	4,319
第77計算期間末日	(令和 1年12月13日)	23,203,504,379	23,363,148,690	4,360	4,390
第78計算期間末日	(令和 2年 1月14日)	23,850,427,757	24,007,030,365	4,569	4,599
第79計算期間末日	(令和 2年 2月13日)	21,915,788,812	22,019,452,113	4,228	4,248
第80計算期間末日	(令和 2年 3月13日)	10,120,443,229	10,222,784,935	1,978	1,998
第81計算期間末日	(令和 2年 4月13日)	11,711,543,974	11,815,040,162	2,263	2,283
第82計算期間末日	(令和 2年 5月13日)	13,976,303,274	14,080,757,426	2,676	2,696
第83計算期間末日	(令和 2年 6月15日)	15,515,875,842	15,620,824,416	2,957	2,977
第84計算期間末日	(令和 2年 7月13日)	13,635,031,712	13,739,150,738	2,619	2,639
第85計算期間末日	(令和 2年 8月13日)	14,740,966,361	14,844,786,002	2,840	2,860
第86計算期間末日	(令和 2年 9月14日)	12,488,357,562	12,591,493,472	2,422	2,442
第87計算期間末日	(令和 2年10月13日)	12,462,442,831	12,513,537,637	2,439	2,449
第88計算期間末日	(令和 2年11月13日)	12,853,096,832	12,903,151,770	2,568	2,578
第89計算期間末日	(令和 2年12月14日)	15,015,289,620	15,063,251,350	3,131	3,141
第90計算期間末日	(令和 3年 1月13日)	14,981,188,118	15,027,733,367	3,219	3,229
第91計算期間末日	(令和 3年 2月15日)	14,707,909,983	14,753,051,878	3,258	3,268
第92計算期間末日	(令和 3年 3月15日)	16,418,514,520	16,462,038,302	3,772	3,782
第93計算期間末日	(令和 3年 4月13日)	15,477,125,394	15,519,789,058	3,628	3,638
第94計算期間末日	(令和 3年 5月13日)	16,447,728,749	16,489,518,601	3,936	3,946
第95計算期間末日	(令和 3年 6月14日)	17,770,563,450	17,811,341,492	4,358	4,368
第96計算期間末日	(令和 3年 7月13日)	17,019,933,790	17,060,157,011	4,231	4,241
第97計算期間末日	(令和 3年 8月13日)	15,887,277,651	15,926,871,242	4,013	4,023

第98計算期間末日 (令和 3年 9月13日)	15,307,694,875	15,346,595,480	3,935	3,945
第99計算期間末日 (令和 3年10月13日)	16,995,715,515	17,033,813,895	4,461	4,471
令和 2年10月末日	11,911,160,066		2,358	
11月末日	14,392,589,010		2,913	
12月末日	13,340,859,944		2,854	
令和 3年 1月末日	14,045,228,229		3,071	
2月末日	14,969,652,302		3,379	
3月末日	15,524,897,671		3,613	
4月末日	16,143,449,222		3,833	
5月末日	16,538,441,920		4,016	
6月末日	17,054,220,838		4,210	
7月末日	16,155,342,692		4,039	
8月末日	15,554,249,239		3,963	
9月末日	16,131,722,311		4,195	
10月末日	16,563,766,706		4,472	

【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第1計算期間	円
第2計算期間	円
第3計算期間	30円
第4計算期間	30円
第5計算期間	30円
第6計算期間	30円
第7計算期間	30円
第8計算期間	30円
第9計算期間	30円
第10計算期間	30円
第11計算期間	800円
第12計算期間	30円
第13計算期間	30円
第14計算期間	1,000円
第15計算期間	30円
第16計算期間	30円
第17計算期間	30円
第18計算期間	30円
第19計算期間	30円
第20計算期間	30円
第21計算期間	30円
第22計算期間	30円
第23計算期間	30円

第24計算期間	30円
第25計算期間	30円
第26計算期間	30円
第27計算期間	30円
第28計算期間	30円
第29計算期間	30円
第30計算期間	30円
第31計算期間	30円
第32計算期間	30円
第33計算期間	30円
第34計算期間	30円
第35計算期間	30円
第36計算期間	30円
第37計算期間	30円
第38計算期間	30円
第39計算期間	30円
第40計算期間	30円
第41計算期間	30円
第42計算期間	30円
第43計算期間	30円
第44計算期間	30円
第45計算期間	30円
第46計算期間	30円
第47計算期間	30円
第48計算期間	30円
第49計算期間	30円
第50計算期間	30円
第51計算期間	30円
第52計算期間	30円
第53計算期間	30円
第54計算期間	30円
第55計算期間	30円
第56計算期間	30円
第57計算期間	30円
第58計算期間	30円
第59計算期間	30円
第60計算期間	30円
第61計算期間	30円
第62計算期間	30円
第63計算期間	30円
第64計算期間	30円
第65計算期間	30円
第66計算期間	30円

第67計算期間	30円
第68計算期間	30円
第69計算期間	30円
第70計算期間	30円
第71計算期間	30円
第72計算期間	30円
第73計算期間	30円
第74計算期間	30円
第75計算期間	30円
第76計算期間	30円
第77計算期間	30円
第78計算期間	30円
第79計算期間	20円
第80計算期間	20円
第81計算期間	20円
第82計算期間	20円
第83計算期間	20円
第84計算期間	20円
第85計算期間	20円
第86計算期間	20円
第87計算期間	10円
第88計算期間	10円
第89計算期間	10円
第90計算期間	10円
第91計算期間	10円
第92計算期間	10円
第93計算期間	10円
第94計算期間	10円
第95計算期間	10円
第96計算期間	10円
第97計算期間	10円
第98計算期間	10円
第99計算期間	10円

【収益率の推移】

	収益率（％）
第1計算期間	1.27
第2計算期間	0.51
第3計算期間	1.03
第4計算期間	0.96
第5計算期間	2.11

第6計算期間	4.07
第7計算期間	1.18
第8計算期間	0.24
第9計算期間	0.52
第10計算期間	4.35
第11計算期間	2.18
第12計算期間	4.25
第13計算期間	1.11
第14計算期間	6.98
第15計算期間	7.93
第16計算期間	12.84
第17計算期間	9.65
第18計算期間	1.26
第19計算期間	3.92
第20計算期間	2.58
第21計算期間	3.11
第22計算期間	0.55
第23計算期間	2.51
第24計算期間	3.49
第25計算期間	5.75
第26計算期間	13.41
第27計算期間	2.69
第28計算期間	14.12
第29計算期間	22.66
第30計算期間	14.25
第31計算期間	15.15
第32計算期間	27.71
第33計算期間	5.55
第34計算期間	13.25
第35計算期間	1.20
第36計算期間	3.12
第37計算期間	2.35
第38計算期間	0.95
第39計算期間	2.90
第40計算期間	2.06
第41計算期間	13.09
第42計算期間	4.99
第43計算期間	5.29
第44計算期間	3.37
第45計算期間	3.55
第46計算期間	1.32
第47計算期間	8.60
第48計算期間	5.81

第49計算期間	6.10
第50計算期間	2.59
第51計算期間	3.17
第52計算期間	5.24
第53計算期間	0.18
第54計算期間	7.88
第55計算期間	12.34
第56計算期間	3.92
第57計算期間	4.20
第58計算期間	8.25
第59計算期間	7.11
第60計算期間	0.10
第61計算期間	4.46
第62計算期間	2.06
第63計算期間	2.54
第64計算期間	4.11
第65計算期間	3.48
第66計算期間	4.99
第67計算期間	5.44
第68計算期間	2.14
第69計算期間	4.75
第70計算期間	4.72
第71計算期間	4.29
第72計算期間	4.72
第73計算期間	12.49
第74計算期間	4.34
第75計算期間	2.46
第76計算期間	3.72
第77計算期間	2.35
第78計算期間	5.48
第79計算期間	7.02
第80計算期間	52.74
第81計算期間	15.41
第82計算期間	19.13
第83計算期間	11.24
第84計算期間	10.75
第85計算期間	9.20
第86計算期間	14.01
第87計算期間	1.11
第88計算期間	5.69
第89計算期間	22.31
第90計算期間	3.12
第91計算期間	1.52

第92計算期間	16.08
第93計算期間	3.55
第94計算期間	8.76
第95計算期間	10.97
第96計算期間	2.68
第97計算期間	4.91
第98計算期間	1.69
第99計算期間	13.62

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

(4)【設定及び解約の実績】

	設定口数	解約口数	発行済口数
第1計算期間	22,666,758,304	25,956,441	22,640,801,863
第2計算期間	3,111,309,680	43,292,926	25,708,818,617
第3計算期間	1,855,963,435	115,501,173	27,449,280,879
第4計算期間	576,176,054	106,944,417	27,918,512,516
第5計算期間	472,570,082	754,917,500	27,636,165,098
第6計算期間	739,103,820	2,204,970,866	26,170,298,052
第7計算期間	606,944,248	1,766,982,602	25,010,259,698
第8計算期間	469,801,321	1,484,321,101	23,995,739,918
第9計算期間	893,492,722	1,190,764,476	23,698,468,164
第10計算期間	538,751,214	1,116,315,250	23,120,904,128
第11計算期間	4,861,096,291	2,032,321,638	25,949,678,781
第12計算期間	18,406,079,583	1,152,895,599	43,202,862,765
第13計算期間	20,377,393,520	719,109,564	62,861,146,721
第14計算期間	25,678,348,506	3,044,774,832	85,494,720,395
第15計算期間	49,773,350,306	2,042,197,879	133,225,872,822
第16計算期間	24,647,794,730	2,238,465,837	155,635,201,715
第17計算期間	28,592,050,180	11,774,937,124	172,452,314,771
第18計算期間	13,192,540,504	4,414,188,783	181,230,666,492
第19計算期間	4,959,127,474	7,647,587,534	178,542,206,432
第20計算期間	2,690,699,827	11,924,878,752	169,308,027,507
第21計算期間	2,280,413,691	13,192,875,139	158,395,566,059
第22計算期間	1,066,575,899	14,652,789,772	144,809,352,186
第23計算期間	961,064,577	18,523,374,409	127,247,042,354
第24計算期間	717,018,687	11,822,888,039	116,141,173,002
第25計算期間	501,473,453	11,121,953,817	105,520,692,638
第26計算期間	348,112,161	9,795,253,842	96,073,550,957
第27計算期間	191,473,463	4,549,033,356	91,715,991,064
第28計算期間	319,018,333	4,160,787,806	87,874,221,591
第29計算期間	544,834,501	6,109,294,773	82,309,761,319

第30計算期間	851,783,494	3,288,865,260	79,872,679,553
第31計算期間	815,655,350	1,665,350,109	79,022,984,794
第32計算期間	1,238,423,935	1,341,624,710	78,919,784,019
第33計算期間	1,353,540,152	947,574,033	79,325,750,138
第34計算期間	1,104,784,669	1,269,045,800	79,161,489,007
第35計算期間	1,481,214,211	1,971,999,792	78,670,703,426
第36計算期間	653,363,289	1,115,393,290	78,208,673,425
第37計算期間	974,857,164	1,447,601,755	77,735,928,834
第38計算期間	906,312,342	1,289,344,127	77,352,897,049
第39計算期間	1,225,960,074	1,488,497,721	77,090,359,402
第40計算期間	1,360,132,267	1,223,785,614	77,226,706,055
第41計算期間	2,989,291,684	3,419,626,451	76,796,371,288
第42計算期間	5,573,173,961	2,164,222,064	80,205,323,185
第43計算期間	5,376,912,589	1,717,794,913	83,864,440,861
第44計算期間	4,246,509,637	1,788,190,397	86,322,760,101
第45計算期間	2,547,177,992	1,865,421,167	87,004,516,926
第46計算期間	1,018,109,435	1,573,028,305	86,449,598,056
第47計算期間	1,306,851,882	1,622,028,469	86,134,421,469
第48計算期間	1,724,771,237	1,714,094,047	86,145,098,659
第49計算期間	930,766,648	2,036,947,329	85,038,917,978
第50計算期間	491,574,656	1,688,215,226	83,842,277,408
第51計算期間	362,096,597	2,847,601,650	81,356,772,355
第52計算期間	586,230,981	3,083,118,339	78,859,884,997
第53計算期間	442,627,325	2,406,636,620	76,895,875,702
第54計算期間	716,492,210	2,855,302,449	74,757,065,463
第55計算期間	470,141,339	2,725,875,394	72,501,331,408
第56計算期間	308,224,249	1,658,278,888	71,151,276,769
第57計算期間	454,826,369	1,751,918,962	69,854,184,176
第58計算期間	373,119,890	1,003,214,597	69,224,089,469
第59計算期間	450,847,172	1,765,215,344	67,909,721,297
第60計算期間	210,297,457	2,111,763,425	66,008,255,329
第61計算期間	221,877,759	1,787,188,692	64,442,944,396
第62計算期間	297,934,821	1,647,554,091	63,093,325,126
第63計算期間	197,884,213	1,584,106,952	61,707,102,387
第64計算期間	149,806,108	924,599,554	60,932,308,941
第65計算期間	146,940,668	1,217,620,293	59,861,629,316
第66計算期間	195,827,693	1,054,192,292	59,003,264,717
第67計算期間	233,293,397	692,249,289	58,544,308,825
第68計算期間	141,887,734	918,960,957	57,767,235,602
第69計算期間	365,161,543	848,121,718	57,284,275,427
第70計算期間	153,564,367	575,147,826	56,862,691,968
第71計算期間	174,211,553	547,275,677	56,489,627,844
第72計算期間	216,713,316	563,032,241	56,143,308,919

第73計算期間	206,617,730	715,055,569	55,634,871,080
第74計算期間	267,612,890	782,840,427	55,119,643,543
第75計算期間	477,338,050	477,011,164	55,119,970,429
第76計算期間	187,665,036	776,412,915	54,531,222,550
第77計算期間	191,077,866	1,507,530,059	53,214,770,357
第78計算期間	284,935,972	1,298,836,820	52,200,869,509
第79計算期間	332,666,909	701,885,557	51,831,650,861
第80計算期間	423,462,912	1,084,260,630	51,170,853,143
第81計算期間	1,378,347,354	801,106,184	51,748,094,313
第82計算期間	900,589,110	421,607,130	52,227,076,293
第83計算期間	1,067,345,587	820,134,531	52,474,287,349
第84計算期間	314,391,483	729,165,472	52,059,513,360
第85計算期間	351,946,445	501,639,013	51,909,820,792
第86計算期間	251,366,461	593,231,897	51,567,955,356
第87計算期間	278,489,214	751,637,885	51,094,806,685
第88計算期間	267,879,968	1,307,747,927	50,054,938,726
第89計算期間	134,834,817	2,228,042,666	47,961,730,877
第90計算期間	92,786,175	1,509,267,544	46,545,249,508
第91計算期間	155,135,127	1,558,489,258	45,141,895,377
第92計算期間	323,040,661	1,941,153,383	43,523,782,655
第93計算期間	182,333,488	1,042,451,385	42,663,664,758
第94計算期間	116,094,820	989,907,159	41,789,852,419
第95計算期間	304,920,608	1,316,730,233	40,778,042,794
第96計算期間	235,625,182	790,446,155	40,223,221,821
第97計算期間	235,348,671	864,979,230	39,593,591,262
第98計算期間	55,419,170	748,404,872	38,900,605,560
第99計算期間	103,321,265	905,546,162	38,098,380,663

(参考)

マネー・プール マザーファンド

投資状況

令和 3年10月29日現在

(単位:円)

資産の種類	国/地域	時価合計	投資比率(%)
コール・ローン、その他資産 (負債控除後)		58,992,634	100.00
純資産総額		58,992,634	100.00

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

投資資産

投資有価証券の主要銘柄

a 評価額上位30銘柄

該当事項はありません。

b 全銘柄の種類 / 業種別投資比率

該当事項はありません。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

参考情報

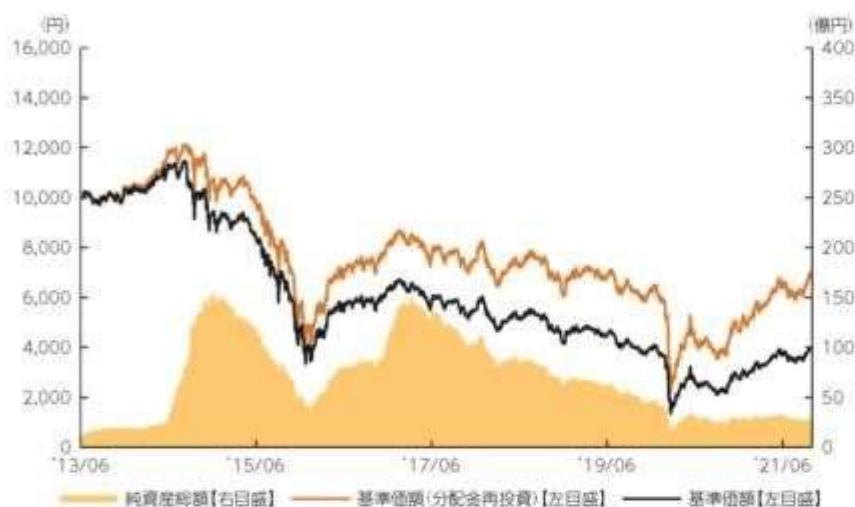


運用実績

2021年10月29日現在

為替ヘッジあり

■ 基準価額・純資産の推移 2013年6月28日（設定日）～2021年10月29日



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

■ 主要な資産の状況

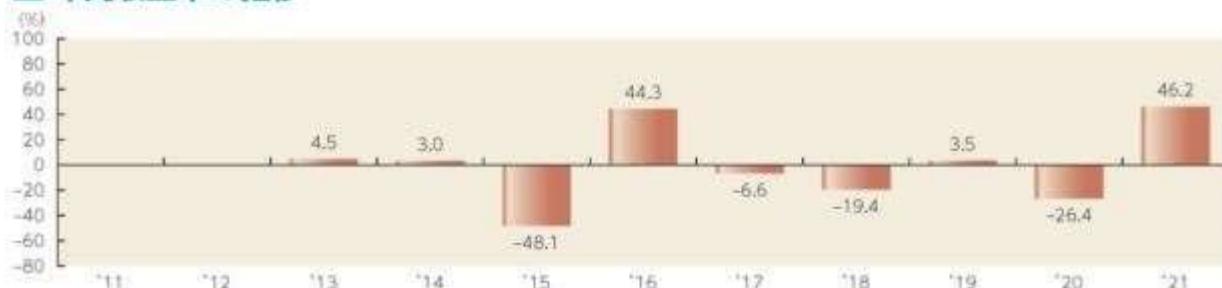
資産構成	比率
USエネルギーMLPファンド	97.6%
マネー・プール マザーファンド	0.0%
コールローン他 (負債控除後)	2.4%
合計	100.0%

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

組入上位銘柄	業種	比率
1 ウィリアムズ・カンパニーズ	石油・ガス貯蔵・輸送	8.4%
2 ONEOK	石油・ガス貯蔵・輸送	8.3%
3 タルガ・リソーズ	石油・ガス貯蔵・輸送	8.2%
4 アンテロ・ミッドストリーム	石油・ガス貯蔵・輸送	7.7%
5 エンタープライズ・プロダクツ・パートナーズ	石油・ガス貯蔵・輸送	7.6%
6 ウェスタン・ミッドストリーム・パートナーズ	石油・ガス貯蔵・輸送	7.1%
7 エナジー・トランスファー	石油・ガス貯蔵・輸送	7.1%
8 シェル・ミッドストリーム・パートナーズ	石油・ガス貯蔵・輸送	6.7%
9 ニュースター・エナジー	石油・ガス貯蔵・輸送	5.7%
10 シェニエール・エナジー	石油・ガス貯蔵・輸送	5.2%

- 比率は実質的な投資を行う外国投資信託の純資産総額に対する投資比率(小数点第二位四捨五入)
- 外国投資信託の資料に基づき作成しています(現地月末基準)。
- 外国株式の業種は、GICS(世界産業分類基準)によるもの。Global Industry Classification Standard ("GICS")は、MSCI Inc.とS&Pが開発した業種分類です。GICSに関する知的財産所有権はMSCI Inc.およびS&Pに帰属します。

■ 年間収益率の推移

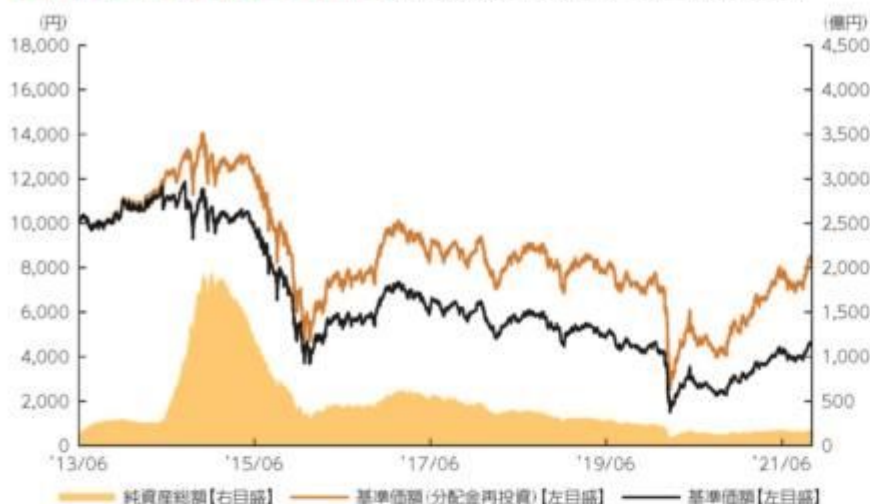


- 収益率は基準価額(分配金再投資)で計算
- 2013年は設定日から年末までの、2021年は年初から10月29日までの収益率を表示
- ファンドにベンチマークはありません。

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

為替ヘッジなし

■ 基準価額・純資産の推移 2013年6月28日(設定日)～2021年10月29日



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

■ 主要な資産の状況

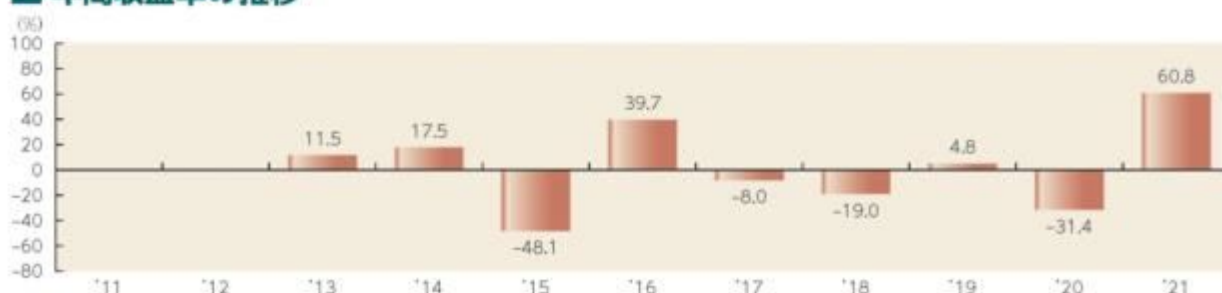
資産構成	比率
USエネルギーMLPファンド	99.4%
マネー・プール マザーファンド	0.0%
コールローン他 (負債控除後)	0.6%
合計	100.0%

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

組入上位銘柄	業種	比率
1 ウィリアムズ・カンパニーズ	石油・ガス貯蔵・輸送	8.4%
2 ONEOK	石油・ガス貯蔵・輸送	8.3%
3 タルガ・リソーシズ	石油・ガス貯蔵・輸送	8.2%
4 アンテロ・ミッドストリーム	石油・ガス貯蔵・輸送	7.7%
5 エンタープライズ・プロダクツ・パートナーズ	石油・ガス貯蔵・輸送	7.6%
6 ウェスタン・ミッドストリーム・パートナーズ	石油・ガス貯蔵・輸送	7.1%
7 エナジー・トランスファー	石油・ガス貯蔵・輸送	7.1%
8 シェル・ミッドストリーム・パートナーズ	石油・ガス貯蔵・輸送	6.7%
9 ニュースター・エナジー	石油・ガス貯蔵・輸送	5.7%
10 シェニエール・エナジー	石油・ガス貯蔵・輸送	5.2%

- 比率は実質的な投資を行う外国投資信託の純資産総額に対する投資比率(小数点第二位四捨五入)
- 外国投資信託の資料に基づき作成しています(現地月末基準)。
- 外国株式の業種は、GICS(世界産業分類基準)によるもの。Global Industry Classification Standard ("GICS")は、MSCI Inc.とS&Pが開発した業種分類です。GICSに関する知的財産所有権はMSCI Inc.およびS&Pに帰属します。

■ 年間収益率の推移



- 収益率は基準価額(分配金再投資)で計算
- 2013年は設定日から年末までの、2021年は年初から10月29日までの収益率を表示
- ファンドにベンチマークはありません。

上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。

運用状況等は、委託会社のホームページ等で開示している場合があります。

■ 基準価額・純資産

基準価額	4,472円
純資産総額	165.6億円

•純資産総額は表示桁未満切捨て

■ 分配の推移

2021年10月	10円
2021年9月	10円
2021年8月	10円
2021年7月	10円
2021年6月	10円
2021年5月	10円
直近1年間累計	120円
設定来累計	4,310円

•分配金は1万口当たり、税引前

第3【ファンドの経理状況】

- 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）ならびに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。
なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
- 毎月決算ファンドの計算期間は6ヵ月未満であるため、財務諸表は6ヵ月毎に作成しております。
- 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当期（令和3年4月14日から令和3年10月13日まで）の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人により監査を受けております。

1【財務諸表】

【米国エネルギーMLPオープン（毎月決算型）為替ヘッジあり】

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	前期 [令和 3年 4月13日現在]	当期 [令和 3年10月13日現在]
資産の部		
流動資産		
預金	10,958,069	11,349,087
コール・ローン	196,397,080	92,710,315
投資信託受益証券	2,863,864,361	2,850,738,373
親投資信託受益証券	1,000,299	1,000,199
派生商品評価勘定	633,002	-
未収入金	-	669,134
流動資産合計	3,072,852,811	2,956,467,108
資産合計	3,072,852,811	2,956,467,108
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	128,491,758	97,106,510
未払金	-	5,883,942
未払収益分配金	8,957,088	7,337,915
未払解約金	7,444,058	2,387,975
未払受託者報酬	77,498	73,532
未払委託者報酬	2,712,419	2,573,574
未払利息	31	114
その他未払費用	25,822	24,499
流動負債合計	147,708,674	115,388,061
負債合計	147,708,674	115,388,061
純資産の部		
元本等		
元本	8,957,088,368	7,337,915,119
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	6,031,944,231	4,496,836,072
（分配準備積立金）	174,891,414	187,964,403
元本等合計	2,925,144,137	2,841,079,047
純資産合計	2,925,144,137	2,841,079,047
負債純資産合計	3,072,852,811	2,956,467,108

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	前期		当期	
	自 至	令和 2年10月14日 令和 3年 4月13日	自 至	令和 3年 4月14日 令和 3年10月13日
営業収益				
配当株式		158,171,887		110,444,918
受取利息		548		337
有価証券売買等損益		1,028,385,041		580,884,952
為替差損益		126,930,455		133,190,114
営業収益合計		1,059,627,021		558,140,093
営業費用				
支払利息		4,661		8,453
受託者報酬		465,122		487,688
委託者報酬		16,279,154		17,069,024
その他費用		168,304		183,726
営業費用合計		16,917,241		17,748,891
営業利益又は営業損失()		1,042,709,780		540,391,202
経常利益又は経常損失()		1,042,709,780		540,391,202
当期純利益又は当期純損失()		1,042,709,780		540,391,202
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()		15,955,583		2,187,341
期首剰余金又は期首欠損金()		8,404,950,495		6,031,944,231
剰余金増加額又は欠損金減少額		1,571,002,533		1,145,947,007
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		1,571,002,533		1,145,947,007
剰余金減少額又は欠損金増加額		166,610,535		105,131,557
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		166,610,535		105,131,557
分配金		58,139,931		48,285,834
期末剰余金又は期末欠損金()		6,031,944,231		4,496,836,072

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	為替予約取引は原則としてわが国における対顧客先物相場の仲値で評価しております。
3. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	外貨建資産等の会計処理 「投資信託財産の計算に関する規則」第60条および第61条にしたがって処理しております。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

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

(貸借対照表に関する注記)

	前期 [令和 3年 4月13日現在]	当期 [令和 3年10月13日現在]
1. 期首元本額	10,910,118,722円	8,957,088,368円
期中追加設定元本額	234,911,706円	163,196,294円
期中一部解約元本額	2,187,942,060円	1,782,369,543円
2. 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回っており、その差額であります。	6,031,944,231円	4,496,836,072円
3. 受益権の総数	8,957,088,368口	7,337,915,119口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

前期 自 令和 2年10月14日 至 令和 3年 4月13日	当期 自 令和 3年 4月14日 至 令和 3年10月13日																																																																																																												
<p>1. 分配金の計算過程</p> <p>第88期 令和 2年10月14日 令和 2年11月13日</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>32,188,215円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td> <td>B</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>892,845,470円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>113,006,784円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>1,038,040,469円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>10,652,126,876口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F*10,000</td> <td>974円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>10円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F*H/10,000</td> <td>10,652,126円</td> </tr> </tbody> </table> <p>第89期 令和 2年11月14日 令和 2年12月14日</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>31,109,041円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td> <td>B</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>852,278,350円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>127,782,257円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>1,011,169,648円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>10,160,473,632口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F*10,000</td> <td>995円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	32,188,215円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	収益調整金額	C	892,845,470円	分配準備積立金額	D	113,006,784円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,038,040,469円	当ファンドの期末残存口数	F	10,652,126,876口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	974円	1万口当たり分配金額	H	10円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	10,652,126円	項目			費用控除後の配当等収益額	A	31,109,041円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	収益調整金額	C	852,278,350円	分配準備積立金額	D	127,782,257円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,011,169,648円	当ファンドの期末残存口数	F	10,160,473,632口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	995円	<p>1. 分配金の計算過程</p> <p>第94期 令和 3年 4月14日 令和 3年 5月13日</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>19,821,735円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td> <td>B</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>730,499,242円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>168,397,736円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>918,718,713円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>8,666,866,442口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F*10,000</td> <td>1,060円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>10円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F*H/10,000</td> <td>8,666,866円</td> </tr> </tbody> </table> <p>第95期 令和 3年 5月14日 令和 3年 6月14日</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>19,665,429円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td> <td>B</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>712,248,397円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>174,222,022円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>906,135,848円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>8,441,852,485口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F*10,000</td> <td>1,073円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	19,821,735円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	収益調整金額	C	730,499,242円	分配準備積立金額	D	168,397,736円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	918,718,713円	当ファンドの期末残存口数	F	8,666,866,442口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,060円	1万口当たり分配金額	H	10円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	8,666,866円	項目			費用控除後の配当等収益額	A	19,665,429円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	収益調整金額	C	712,248,397円	分配準備積立金額	D	174,222,022円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	906,135,848円	当ファンドの期末残存口数	F	8,441,852,485口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,073円
項目																																																																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	32,188,215円																																																																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円																																																																																																											
収益調整金額	C	892,845,470円																																																																																																											
分配準備積立金額	D	113,006,784円																																																																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,038,040,469円																																																																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	10,652,126,876口																																																																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	974円																																																																																																											
1万口当たり分配金額	H	10円																																																																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	10,652,126円																																																																																																											
項目																																																																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	31,109,041円																																																																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円																																																																																																											
収益調整金額	C	852,278,350円																																																																																																											
分配準備積立金額	D	127,782,257円																																																																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,011,169,648円																																																																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	10,160,473,632口																																																																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	995円																																																																																																											
項目																																																																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	19,821,735円																																																																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円																																																																																																											
収益調整金額	C	730,499,242円																																																																																																											
分配準備積立金額	D	168,397,736円																																																																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	918,718,713円																																																																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	8,666,866,442口																																																																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,060円																																																																																																											
1万口当たり分配金額	H	10円																																																																																																											
収益分配金金額	I=F*H/10,000	8,666,866円																																																																																																											
項目																																																																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	19,665,429円																																																																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円																																																																																																											
収益調整金額	C	712,248,397円																																																																																																											
分配準備積立金額	D	174,222,022円																																																																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	906,135,848円																																																																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	8,441,852,485口																																																																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,073円																																																																																																											

前期			当期		
自 令和 2年10月14日			自 令和 3年 4月14日		
至 令和 3年 4月13日			至 令和 3年10月13日		
1万口当たり分配金額	H	10円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	10,160,473円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	8,441,852円
第90期			第96期		
令和 2年12月15日			令和 3年 6月15日		
令和 3年 1月13日			令和 3年 7月13日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	23,998,043円	費用控除後の配当等収益額	A	15,934,278円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	825,394,066円	収益調整金額	C	689,369,238円
分配準備積立金額	D	143,741,486円	分配準備積立金額	D	178,972,011円
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	993,133,595円	当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	884,275,527円
当ファンドの期末残存口数	F	9,835,087,843口	当ファンドの期末残存口数	F	8,165,445,824口
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,009円	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,082円
1万口当たり分配金額	H	10円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	9,835,087円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	8,165,445円
第91期			第97期		
令和 3年 1月14日			令和 3年 7月14日		
令和 3年 2月15日			令和 3年 8月13日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	21,782,442円	費用控除後の配当等収益額	A	14,038,671円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	790,323,398円	収益調整金額	C	676,004,455円
分配準備積立金額	D	150,635,408円	分配準備積立金額	D	182,671,432円
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	962,741,248円	当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	872,714,558円
当ファンドの期末残存口数	F	9,410,090,839口	当ファンドの期末残存口数	F	8,002,133,074口
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,023円	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,090円
1万口当たり分配金額	H	10円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	9,410,090円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	8,002,133円
第92期			第98期		
令和 3年 2月16日			令和 3年 8月14日		
令和 3年 3月15日			令和 3年 9月13日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	21,015,297円	費用控除後の配当等収益額	A	14,453,389円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	767,347,644円	収益調整金額	C	648,420,868円
分配準備積立金額	D	157,182,169円	分配準備積立金額	D	180,772,697円
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	945,545,110円	当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	843,646,954円
当ファンドの期末残存口数	F	9,125,067,906口	当ファンドの期末残存口数	F	7,671,623,181口

前期 自 令和 2年10月14日 至 令和 3年 4月13日			当期 自 令和 3年 4月14日 至 令和 3年10月13日		
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,036円	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,099円
1万口当たり分配金額	H	10円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	9,125,067円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	7,671,623円
第93期 令和 3年 3月16日 令和 3年 4月13日			第99期 令和 3年 9月14日 令和 3年10月13日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	18,427,456円	費用控除後の配当等収益額	A	16,291,373円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	753,878,246円	収益調整金額	C	620,721,296円
分配準備積立金額	D	165,421,046円	分配準備積立金額	D	179,010,945円
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	937,726,748円	当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	816,023,614円
当ファンドの期末残存口数	F	8,957,088,368口	当ファンドの期末残存口数	F	7,337,915,119口
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,046円	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,112円
1万口当たり分配金額	H	10円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	8,957,088円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	7,337,915円

(金融商品に関する注記)

1 金融商品の状況に関する事項

区分	前期 自 令和 2年10月14日 至 令和 3年 4月13日	当期 自 令和 3年 4月14日 至 令和 3年10月13日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左

区分	前期 自 令和 2年10月14日 至 令和 3年 4月13日	当期 自 令和 3年 4月14日 至 令和 3年10月13日
2.金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	<p>当ファンドは、投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク、為替リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。</p> <p>当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。</p> <p>当ファンドは、運用の効率化を図るために、為替予約取引を利用しております。当該デリバティブ取引は、為替相場の変動による市場リスクおよび信用リスク等を有しております。</p> <p>当ファンドは、外貨の決済のために為替予約取引を利用しております。当該デリバティブ取引は、為替相場の変動による市場リスクおよび信用リスク等を有しておりますが、ごく短期間で実際に外貨の受渡を伴うことから、為替相場の変動によるリスクは限定的であります。</p> <p>また、デリバティブ取引の時価等に関する事項についての契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、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
3.金融商品に係るリスク管理体制	<p>ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。</p> <p>また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果は運用管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。</p>	同左

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	前期 [令和 3年 4月13日現在]	当期 [令和 3年10月13日現在]
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。	同左

区分	前期	当期
	[令和 3年 4月13日現在]	[令和 3年10月13日現在]
2. 時価の算定方法	<p>(1) 有価証券 売買目的有価証券は、（重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。</p> <p>(2) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、（デリバティブ取引に関する注記）に記載しております。</p> <p>(3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p>	<p>(1) 有価証券 同左</p> <p>(2) デリバティブ取引 同左</p> <p>(3) 上記以外の金融商品 同左</p>
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p>	同左

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	前期	当期
	[令和 3年 4月13日現在]	[令和 3年10月13日現在]
	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	138,760,588	251,064,687
親投資信託受益証券		
合計	138,760,588	251,064,687

（デリバティブ取引に関する注記）

取引の時価等に関する事項

通貨関連

前期 [令和 3年 4月13日現在]

区分	種類	契約額等 (円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建				
	アメリカドル	2,710,107,591		2,837,966,347	127,858,756
合計		2,710,107,591		2,837,966,347	127,858,756

当期 [令和 3年10月13日現在]

区分	種類	契約額等（円）		時価（円）	評価損益（円）
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 アメリカドル	2,666,170,654		2,763,277,164	97,106,510
合計		2,666,170,654		2,763,277,164	97,106,510

（注）時価の算定方法

- 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。
 為替予約の受渡日（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、当該為替予約は、当該対顧客先物相場の仲値で評価しております。
 当該日の対顧客先物相場の仲値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）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おります。
 （ロ）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おります。
- 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、対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。
 上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものではありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（1口当たり情報）

	前期 [令和 3年 4月13日現在]	当期 [令和 3年10月13日現在]
1口当たり純資産額	0.3266円	0.3872円
(1万口当たり純資産額)	(3,266円)	(3,872円)

（4）【附属明細表】

第1 有価証券明細表
 (1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

（単位：円）

通貨	種類	銘柄	口数	評価額	備考
----	----	----	----	-----	----

円	親投資信託受益証券	マネー・プール マザーファンド	996,215	1,000,199	
円合計			996,215	1,000,199	
アメリカドル	投資信託受益証券	USエネルギーMLPファンド	7,228,446,266	25,118,850.77	
アメリカドル合計			7,228,446,266	25,118,850.77	
				(2,850,738,373)	
合計				2,851,738,572	
				(2,850,738,373)	

(注1)通貨の種類ごとの小計/合計欄の()内は、邦貨換算額であります。

(注2)合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

外貨建有価証券の内訳

種類	銘柄数	組入投資信託 受益証券 時価比率	有価証券の 合計金額に 対する比率
アメリカドル	投資信託受益証券 1銘柄	100.00%	99.96%

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

(デリバティブ取引に関する注記)に記載しております。

【米国エネルギーMLPオープン(毎月決算型)為替ヘッジなし】

(1) 【貸借対照表】

(単位:円)

	前期 [令和 3年 4月13日現在]	当期 [令和 3年10月13日現在]
資産の部		
流動資産		
預金	10,958,057	-
コール・ローン	158,951,642	222,490,797
投資信託受益証券	15,320,446,584	16,841,017,230
親投資信託受益証券	1,000,299	1,000,199
派生商品評価勘定	26,735	-
未収入金	82,755,535	11,349,031
流動資産合計	15,574,138,852	17,075,857,257
資産合計	15,574,138,852	17,075,857,257
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	42,663,664	38,098,380
未払解約金	39,435,638	26,474,910
未払受託者報酬	410,481	428,484

	前期 [令和 3年 4月13日現在]	当期 [令和 3年10月13日現在]
未払委託者報酬	14,366,833	14,996,873
未払利息	25	275
その他未払費用	136,817	142,820
流動負債合計	97,013,458	80,141,742
負債合計	97,013,458	80,141,742
純資産の部		
元本等		
元本	42,663,664,758	38,098,380,663
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	27,186,539,364	21,102,665,148
（分配準備積立金）	1,898,288,181	1,954,982,209
元本等合計	15,477,125,394	16,995,715,515
純資産合計	15,477,125,394	16,995,715,515
負債純資産合計	15,574,138,852	17,075,857,257

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	前期 自 令和 2年10月14日 至 令和 3年 4月13日	当期 自 令和 3年 4月14日 至 令和 3年10月13日
営業収益		
配当株式	800,959,318	614,126,638
受取利息	658	477
有価証券売買等損益	5,150,909,442	3,330,713,039
為替差損益	3,501,083	262,123,651
営業収益合計	5,955,370,501	3,682,716,503
営業費用		
支払利息	11,233	15,982
受託者報酬	2,349,500	2,685,017
委託者報酬	82,232,481	93,975,420
その他費用	811,448	934,293
営業費用合計	85,404,662	97,610,712
営業利益又は営業損失（ ）	5,869,965,839	3,585,105,791
経常利益又は経常損失（ ）	5,869,965,839	3,585,105,791
当期純利益又は当期純損失（ ）	5,869,965,839	3,585,105,791
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（ ）	50,355,427	12,144,162
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	38,632,363,854	27,186,539,364
剰余金増加額又は欠損金減少額	6,698,093,174	3,373,804,068
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	6,698,093,174	3,373,804,068
剰余金減少額又は欠損金増加額	795,987,838	623,507,790
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	795,987,838	623,507,790
分配金	275,891,258	239,383,691
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	27,186,539,364	21,102,665,148

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

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

2.デリバティブ等の評価基準及び評価方法	為替予約取引は原則としてわが国における対顧客先物相場の仲値で評価しております。
3.その他財務諸表作成のための基礎となる事項	外貨建資産等の会計処理「投資信託財産の計算に関する規則」第60条および第61条にしたがって処理しております。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

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

(貸借対照表に関する注記)

	前期 [令和 3年 4月13日現在]	当期 [令和 3年10月13日現在]
1. 期首元本額	51,094,806,685円	42,663,664,758円
期中追加設定元本額	1,156,010,236円	1,050,729,716円
期中一部解約元本額	9,587,152,163円	5,616,013,811円
2. 元本の欠損		
純資産額が元本総額を下回っており、その差額であります。	27,186,539,364円	21,102,665,148円
3. 受益権の総数	42,663,664,758口	38,098,380,663口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

前期 自 令和 2年10月14日 至 令和 3年 4月13日			当期 自 令和 3年 4月14日 至 令和 3年10月13日		
1. 分配金の計算過程 第88期 令和 2年10月14日 令和 2年11月13日			1. 分配金の計算過程 第94期 令和 3年 4月14日 令和 3年 5月13日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	159,996,973円	費用控除後の配当等収益額	A	107,126,339円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	4,906,594,026円	収益調整金額	C	4,135,912,487円
分配準備積立金額	D	1,742,276,697円	分配準備積立金額	D	1,854,682,942円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,808,867,696円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,097,721,768円
当ファンドの期末残存口数	F	50,054,938,726口	当ファンドの期末残存口数	F	41,789,852,419口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,360円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,459円
1万口当たり分配金額	H	10円	1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	50,054,938円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	41,789,852円

第89期

令和 2年11月14日

令和 2年12月14日

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	154,630,537円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	4,706,323,542円
分配準備積立金額	D	1,770,260,393円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,631,214,472円
当ファンドの期末残存口数	F	47,961,730,877口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,382円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	47,961,730円

第90期

令和 2年12月15日

令和 3年 1月13日

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	120,068,673円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	4,570,896,610円
分配準備積立金額	D	1,818,202,434円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,509,167,717円
当ファンドの期末残存口数	F	46,545,249,508口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,398円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	46,545,249円

第91期

令和 3年 1月14日

令和 3年 2月15日

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	119,061,174円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	4,439,490,604円
分配準備積立金額	D	1,828,806,240円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,387,358,018円
当ファンドの期末残存口数	F	45,141,895,377口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,414円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	45,141,895円

第92期

令和 3年 2月16日

令和 3年 3月15日

項目		

第95期

令和 3年 5月14日

令和 3年 6月14日

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	106,047,419円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	4,049,778,470円
分配準備積立金額	D	1,860,108,694円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,015,934,583円
当ファンドの期末残存口数	F	40,778,042,794口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,475円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	40,778,042円

第96期

令和 3年 6月15日

令和 3年 7月13日

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	88,413,433円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	4,005,741,877円
分配準備積立金額	D	1,888,607,030円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	5,982,762,340円
当ファンドの期末残存口数	F	40,223,221,821口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,487円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	40,223,221円

第97期

令和 3年 7月14日

令和 3年 8月13日

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	79,201,268円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	3,954,243,879円
分配準備積立金額	D	1,895,841,835円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	5,929,286,982円
当ファンドの期末残存口数	F	39,593,591,262口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,497円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	39,593,591円

第98期

令和 3年 8月14日

令和 3年 9月13日

項目		

費用控除後の配当等収益額	A	107,525,057円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	4,294,103,937円
分配準備積立金額	D	1,821,608,099円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,223,237,093円
当ファンドの期末残存口数	F	43,523,782,655口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,429円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	43,523,782円

第93期

令和 3年 3月16日

令和 3年 4月13日

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	99,975,249円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	4,217,141,776円
分配準備積立金額	D	1,840,976,596円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	6,158,093,621円
当ファンドの期末残存口数	F	42,663,664,758口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,443円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	42,663,664円

費用控除後の配当等収益額	A	82,201,440円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	3,887,722,603円
分配準備積立金額	D	1,899,259,985円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	5,869,184,028円
当ファンドの期末残存口数	F	38,900,605,560口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,508円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	38,900,605円

第99期

令和 3年 9月14日

令和 3年10月13日

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	95,512,803円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	3,812,707,661円
分配準備積立金額	D	1,897,567,786円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	5,805,788,250円
当ファンドの期末残存口数	F	38,098,380,663口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,523円
1万口当たり分配金額	H	10円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	38,098,380円

(金融商品に関する注記)

1 金融商品の状況に関する事項

区分	前期	当期
	自 令和 2年10月14日 至 令和 3年 4月13日	自 令和 3年 4月14日 至 令和 3年10月13日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」(昭和26年法律第198号)第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左

<p>2.金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク</p>	<p>当ファンドは、投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク、為替リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。</p> <p>当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。</p> <p>当ファンドは、外貨の決済のために為替予約取引を利用してしております。当該デリバティブ取引は、為替相場の変動による市場リスクおよび信用リスク等を有しておりますが、ごく短期間で実際に外貨の受渡を伴うことから、為替相場の変動によるリスクは限定的であります。</p> <p>また、デリバティブ取引の時価等に関する事項についての契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、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>	<p>当ファンドは、投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク、為替リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。</p> <p>当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。</p> <p>当ファンドは、外貨の決済のために為替予約取引を利用してしております。当該デリバティブ取引は、為替相場の変動による市場リスクおよび信用リスク等を有しておりますが、ごく短期間で実際に外貨の受渡を伴うことから、為替相場の変動によるリスクは限定的であります。</p>
<p>3.金融商品に係るリスク管理体制</p>	<p>ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。</p> <p>また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果は運用管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。</p>	<p>同左</p>

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	前期 [令和 3年 4月13日現在]	当期 [令和 3年10月13日現在]
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2.時価の算定方法	<p>(1) 有価証券 売買目的有価証券は、(重要な会計方針に係る事項に関する注記)に記載しております。</p> <p>(2) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、(デリバティブ取引に関する注記)に記載しております。</p>	<p>(1) 有価証券 同左</p> <p>(2) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。</p>

3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	(3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。	(3) 上記以外の金融商品 同左
	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	前期 [令和 3年 4月13日現在]	当期 [令和 3年10月13日現在]
	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	742,309,659	1,487,825,120
親投資信託受益証券		
合計	742,309,659	1,487,825,120

(デリバティブ取引に関する注記)

取引の時価等に関する事項

通貨関連

前期 [令和 3年 4月13日現在]

区分	種類	契約額等 (円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 アメリカドル	82,781,283		82,754,548	26,735
	合計	82,781,283		82,754,548	26,735

(注) 時価の算定方法

- 1 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。

為替予約の受渡日（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、当該為替予約は、当該対顧客先物相場の仲値で評価しております。

当該日の対顧客先物相場の仲値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) 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おります。
- (ロ) 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おります。

2 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、対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

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。

当期 [令和 3年10月13日現在]

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	前期 [令和 3年 4月13日現在]	当期 [令和 3年10月13日現在]
1口当たり純資産額	0.3628円	0.4461円
(1万口当たり純資産額)	(3,628円)	(4,461円)

(4) 【附属明細表】

第 1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

(単位 : 円)

通貨	種 類	銘 柄	口数	評価額	備考
円	親投資信託受益証券	マネー・プール マザーファンド	996,215	1,000,199	
円合計			996,215	1,000,199	
アメリカドル	投資信託受益証券	US エネルギーMLP ファンド	42,702,757,016	148,392,080.63	
			42,702,757,016	148,392,080.63	

アメリカドル合計		(16,841,017,230)	
合計		16,842,017,429	(16,841,017,230)

(注1)通貨の種類ごとの小計/合計欄の()内は、邦貨換算額であります。

(注2)合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

外貨建有価証券の内訳

種類	銘柄数	組入投資信託 受益証券 時価比率	有価証券の 合計金額に 対する比率
アメリカドル	投資信託受益証券 1銘柄	100.00%	99.99%

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

(参考)

当ファンドの主要投資対象の状況は以下の通りです。
なお、以下に記載した情報は、監査の対象外であります。

マネー・プール マザーファンド

貸借対照表

(単位：円)

[令和 3年10月13日現在]

資産の部		
流動資産		
コール・ローン		81,378,054
流動資産合計		81,378,054
資産合計		81,378,054
負債の部		
流動負債		
未払利息		100
流動負債合計		100
負債合計		100
純資産の部		
元本等		
元本		81,051,422
剰余金		

[令和 3年10月13日現在]

剰余金又は欠損金（ ）	326,532
元本等合計	81,377,954
純資産合計	81,377,954
負債純資産合計	81,378,054

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

該当事項はありません。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

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

(貸借対照表に関する注記)

	[令和 3年10月13日現在]
1. 期首	令和 3年 4月14日
期首元本額	167,315,744円
期中追加設定元本額	3,396,673円
期中一部解約元本額	89,660,995円
元本の内訳	
世界投資適格債オープン（為替ヘッジあり）（毎月決算型）	5,154,901円
米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）円コース（毎月決算型）	125,062円
米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）米ドルコース（毎月決算型）	119,857円
米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）豪ドルコース（毎月決算型）	769,078円
米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）ブラジル・リアルコース（毎月決算型）	220,146円
マネー・プール・ファンド	63,780,217円
米国ハイ・イールド債オープン（通貨選択型）トルコ・リラコース（毎月決算型）	19,961円
国際オルタナティブ戦略 Q T X - ウィントン・アルファ・インベストメント・オープン（円ヘッジ）成長型	99,562円
国際オルタナティブ戦略 Q T X - ウィントン・アルファ・インベストメント・オープン（円ヘッジ）分配型	99,562円
国際オルタナティブ戦略 Q T X - ウィントン・アルファ・インベストメント・オープン（円ヘッジなし）成長型	99,562円
国際オルタナティブ戦略 Q T X - ウィントン・アルファ・インベストメント・オープン（円ヘッジなし）分配型	99,561円
トレンド・アロケーション・オープン	997,308円
米国エネルギーMLPオープン（毎月決算型）為替ヘッジあり	996,215円

[令和 3年10月13日現在]

米国エネルギーMLPオープン(毎月決算型)為替ヘッジなし	996,215円
国際 アジア・リート・ファンド(通貨選択型)為替ヘッジなし コース(毎月決算型)	99,602円
国際 アジア・リート・ファンド(通貨選択型)円コース(毎月決算型)	99,602円
国際 アジア・リート・ファンド(通貨選択型)インド・ルピー コース(毎月決算型)	99,602円
国際 アジア・リート・ファンド(通貨選択型)インドネシア・ル ピアコース(毎月決算型)	99,602円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)円コース(1 年決算型)	99,592円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)円コース(毎 月決算型)	99,592円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)米ドルコース (1年決算型)	99,592円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)米ドルコース (毎月決算型)	99,592円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)ユーロコース (1年決算型)	9,959円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)ユーロコース (毎月決算型)	9,959円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)豪ドルコース (1年決算型)	99,592円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)豪ドルコース (毎月決算型)	99,592円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)ブラジル・レ アルコース(1年決算型)	99,592円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)ブラジル・レ アルコース(毎月決算型)	99,592円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)メキシコ・ペ ソコース(1年決算型)	99,592円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)メキシコ・ペ ソコース(毎月決算型)	99,592円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)トルコ・リラ コース(1年決算型)	9,960円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)トルコ・リラ コース(毎月決算型)	9,960円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)ロシア・ルー ブルコース(1年決算型)	9,986円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)ロシア・ルー ブルコース(毎月決算型)	9,986円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)中国元コース (1年決算型)	9,960円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)中国元コース (毎月決算型)	9,960円
国際・キャピタル 日本株式オープン(通貨選択型)南アフリカ・ ランドコース(1年決算型)	9,960円

	[令和 3年10月13日現在]
国際・キャピタル 日本株式オープン（通貨選択型）南アフリカ・ランドコース（毎月決算型）	9,960円
国際・キャピタル 日本株式オープン（通貨選択型）インドネシア・ルピアコース（1年決算型）	9,986円
国際・キャピタル 日本株式オープン（通貨選択型）インドネシア・ルピアコース（毎月決算型）	99,592円
国際・キャピタル 日本株式オープン（通貨選択型）マネー・プール・ファンド（1年決算型）	1,297,941円
国際・キャピタル 日本株式オープン（通貨選択型）マネー・プール・ファンド（年2回決算型）	4,522,952円
欧州アクティブ株式オープン（為替ヘッジあり）	4,979円
欧州アクティブ株式オープン（為替ヘッジなし）	4,979円
アジアリート戦略オープン（為替ヘッジあり）毎月決算型	9,952円
アジアリート戦略オープン（為替ヘッジあり）年2回決算型	9,952円
アジアリート戦略オープン（為替ヘッジなし）毎月決算型	9,952円
アジアリート戦略オープン（為替ヘッジなし）年2回決算型	9,952円
合計	81,051,422円
2. 受益権の総数	81,051,422口

当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

（金融商品に関する注記）

1 金融商品の状況に関する事項

区分	自 令和 3年 4月14日 至 令和 3年10月13日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、公社債等に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果は運用管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	[令和 3年10月13日現在]
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券

区分	[令和 3年10月13日現在]
3.金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>売買目的有価証券は、該当事項はありません。</p> <p>(2) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。</p> <p>(3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コールローン等）は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p> <p>金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p>

（有価証券に関する注記）

該当事項はありません。

（デリバティブ取引に関する注記）

取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（1口当たり情報）

	[令和 3年10月13日現在]
1口当たり純資産額	1.0040円
(1万口当たり純資産額)	(10,040円)

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

該当事項はありません。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

2【ファンドの現況】

【米国エネルギーMLPオープン（毎月決算型）為替ヘッジあり】

【純資産額計算書】

令和 3年10月29日現在

（単位：円）

資産総額	2,913,057,173
負債総額	125,246,128
純資産総額（ - ）	2,787,811,045
発行済口数	7,194,903,939口
1口当たり純資産価額（ / ）	0.3875
（10,000口当たり）	（3,875）

【米国エネルギーMLPオープン（毎月決算型）為替ヘッジなし】

【純資産額計算書】

令和 3年10月29日現在

（単位：円）

資産総額	16,654,168,235
負債総額	90,401,529
純資産総額（ - ）	16,563,766,706
発行済口数	37,038,386,969口
1口当たり純資産価額（ / ）	0.4472
（10,000口当たり）	（4,472）

（参考）

マネー・プール マザーファンド

純資産額計算書

令和 3年10月29日現在

(単位:円)

資産総額	58,992,682
負債総額	48
純資産総額(-)	58,992,634
発行済口数	58,756,295口
1口当たり純資産価額(/)	1.0040
(10,000口当たり)	(10,040)

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1【委託会社等の概況】

<更新後>

(1) 資本金の額等

2021年10月末現在、資本金は2,000百万円です。なお、発行可能株式総数は400,000株であり、211,581株を発行済です。最近5年間における資本金の額の増減はありません。

(2) 委託会社の機構

・会社の意思決定機構

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

・投資運用の意思決定機構

投資環境見通しの策定

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

運用戦略の決定

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

運用計画の決定

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

ポートフォリオの構築

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

投資行動のモニタリング1

運用部門は、投資行動がファンドコンセプトおよびファンド毎に定めた運用計画に沿っているかどうかの自律的なチェックを行い、逸脱がある場合は速やかな是正を指示します。

投資行動のモニタリング2

運用部から独立した管理担当部署は、運用に関するパフォーマンス測定、リスク管理および法令・信託約款などの遵守状況等のモニタリングを実施します。この結果は、運用管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされ、必要に応じて是正を指示します。

ファンドに関係する法人等の管理

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

運用・管理に関する監督

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

ファンドの運用体制等は、今後変更される可能性があります。

2【事業の内容及び営業の概況】

< 更新後 >

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）等を行っています。また「金融商品取引法」に定める第二種金融商品取引業および投資助言業務を行っています。

2021年10月29日現在における委託会社の運用する証券投資信託は以下の通りです。（親投資信託を除きます。）

商品分類	本数 (本)	純資産総額 (百万円)
追加型株式投資信託	881	18,451,856
追加型公社債投資信託	16	1,381,984
単位型株式投資信託	84	367,147
単位型公社債投資信託	48	186,324
合計	1,029	20,387,311

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

3【委託会社等の経理状況】

< 更新後 >

(1) 財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

委託会社である三菱UFJ国際投信株式会社（以下「当社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則（昭和38年大蔵省令第59号）」（以下「財務諸表等規則」という。）第2条の規定により、財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令（平成19年内閣府令第52号）」に基づき作成しております。

また、当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則（昭和52年大蔵省令第38号）」（以下「中間財務諸表等規則」という。）第38条及び第57条の規定により、中間財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」に基づき作成しております。

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

(2) 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第36期事業年度（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

また、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第37期事業年度に係る中間会計期

間(自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日)の中間財務諸表について、有限責任監査法人
トーマツにより中間監査を受けております。

(1)【貸借対照表】

(単位：千円)

	第35期 (令和2年3月31日現在)		第36期 (令和3年3月31日現在)	
(資産の部)				
流動資産				
現金及び預金	2	56,398,457	2	56,803,388
有価証券		1,960,318		2,001
前払費用		575,904		598,135
未収入金		14,559		31,359
未収委託者報酬		10,296,453		13,216,357
未収収益	2	638,994	2	662,230
金銭の信託		100,000		2,300,000
その他		254,330		269,506
流動資産合計		70,239,017		73,882,978
固定資産				
有形固定資産				
建物	1	584,048	1	548,902
器具備品	1	871,893	1	1,435,369
土地		628,433		628,433
有形固定資産合計		2,084,375		2,612,705
無形固定資産				
電話加入権		15,822		15,822
ソフトウェア		3,369,611		3,569,171
ソフトウェア仮勘定		1,374,932		1,895,190
無形固定資産合計		4,760,365		5,480,184
投資その他の資産				
投資有価証券		16,704,756		18,616,670
関係会社株式		320,136		320,136
投資不動産	1	819,255	1	814,684
長期差入保証金		565,358		538,497
前払年金費用		375,031		258,835
繰延税金資産		1,912,824		916,962
その他		45,230		45,230
貸倒引当金		23,600		23,600
投資その他の資産合計		20,718,993		21,487,417
固定資産合計		27,563,734		29,580,307
資産合計		97,802,752		103,463,286

(単位：千円)

	第35期 (令和2年3月31日現在)		第36期 (令和3年3月31日現在)	
(負債の部)				
流動負債				
預り金		687,565		533,622

未払金				
未払収益分配金		131,478		158,856
未払償還金		395,400		133,877
未払手数料	2	4,026,078	2	5,200,810
その他未払金	2	3,818,195	2	4,412,521
未払費用	2	4,402,578	2	4,755,909
未払消費税等		629,469		752,617
未払法人税等		617,341		873,027
賞与引当金		933,517		933,381
役員賞与引当金		124,590		160,710
その他		701,285		691,143
流動負債合計		16,467,499		18,606,476
固定負債				
長期未払金		32,400		21,600
退職給付引当金		1,010,401		1,145,514
役員退職慰労引当金		130,784		117,938
時効後支払損引当金		238,811		245,426
固定負債合計		1,412,398		1,530,479
負債合計		17,879,897		20,136,956
(純資産の部)				
株主資本				
資本金		2,000,131		2,000,131
資本剰余金				
資本準備金		3,572,096		3,572,096
その他資本剰余金		41,160,616		41,160,616
資本剰余金合計		44,732,712		44,732,712
利益剰余金				
利益準備金		342,589		342,589
その他利益剰余金				
別途積立金		6,998,000		6,998,000
繰越利益剰余金		25,847,605		26,951,289
利益剰余金合計		33,188,194		34,291,879
株主資本合計		79,921,039		81,024,723

(単位：千円)

	第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,815	2,301,606
評価・換算差額等合計	1,815	2,301,606
純資産合計	79,922,854	83,326,329
負債純資産合計	97,802,752	103,463,286

(2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	第35期 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)		第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)	
営業収益				
委託者報酬		67,967,489		67,963,712
投資顧問料		2,385,084		2,443,980
その他営業収益		16,085		21,613
営業収益合計		70,368,658		70,429,306
営業費用				
支払手数料	2	27,106,451	2	26,689,896
広告宣伝費		696,418		668,150
公告費		1,000		250
調査費				
調査費		1,857,271		2,077,942
委託調査費		11,579,175		12,035,954
事務委託費		847,769		798,528
営業雑経費				
通信費		153,731		296,490
印刷費		427,118		378,180
協会費		52,053		51,841
諸会費		15,990		16,613
事務機器関連費		1,953,926		1,977,769
その他営業雑経費				8,391
営業費用合計		44,690,907		45,000,009
一般管理費				
給料				
役員報酬		331,987		352,879
給料・手当		6,611,427		6,461,546
賞与引当金繰入		933,517		933,381
役員賞与引当金繰入		124,590		160,710
福利厚生費		1,276,950		1,272,568
交際費		11,871		2,721
旅費交通費		165,891		22,768
租税公課		360,165		402,939
不動産賃借料		647,402		666,331
退職給付費用		422,919		481,135
役員退職慰労引当金繰入		48,183		11,763
固定資産減価償却費		1,307,555		1,358,911
諸経費		427,212		413,538
一般管理費合計		12,669,674		12,541,193
営業利益		13,008,076		12,888,103

(単位：千円)

	第35期 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)		第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)	
営業外収益				
受取配当金		90,965		170,807
受取利息	2	4,169	2	2,726
投資有価証券償還益		585,179		81,557
収益分配金等時効完成分		101,734		275,835

受取賃貸料	2	65,808	2	65,808
その他		19,987		12,504
営業外収益合計		867,845		609,239
営業外費用				
投資有価証券償還損		96,379		95,946
時効後支払損引当金繰入				16,395
事務過誤費		3,483		
賃貸関連費用		20,339		13,472
その他		1,920		2,932
営業外費用合計		122,122		128,747
経常利益		13,753,799		13,368,595
特別利益				
投資有価証券売却益		174,842		2,007,655
特別利益合計		174,842		2,007,655
特別損失				
投資有価証券売却損		75,963		51,737
投資有価証券評価損		163,865		26,317
固定資産除却損	1	8,832	1	536
固定資産売却損		435		
特別損失合計		249,096		78,591
税引前当期純利益		13,679,545		15,297,659
法人税、住民税及び事業税	2	4,146,534	2	4,755,427
法人税等調整額		79,824		19,122
法人税等合計		4,226,359		4,736,304
当期純利益		9,453,186		10,561,354

(3) 【株主資本等変動計算書】

第35期（自平成31年4月1日至令和2年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本								株主資本合計
	資本金	資本剰余金			利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計		別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	26,069,594	33,410,184	80,143,028
当期変動額									
剰余金の配当							9,675,175	9,675,175	9,675,175
当期純利益							9,453,186	9,453,186	9,453,186
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)									
当期変動額合計							221,989	221,989	221,989
当期末残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	25,847,605	33,188,194	79,921,039

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	1,126,733	1,126,733	81,269,762
当期変動額			
剰余金の配当			9,675,175
当期純利益			9,453,186

株主資本以外の 項目の当期変動額 (純額)	1,124,917	1,124,917	1,124,917
当期変動額合計	1,124,917	1,124,917	1,346,907
当期末残高	1,815	1,815	79,922,854

第36期（自 令和2年4月1日 至 令和3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			利益剰余金 合計	
		資本 準備金	その他 資本剰余金	資本 剰余金合計	利益 準備金	その他利益剰余金			
					別途 積立金	繰越利益 剰余金			
当期首残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	25,847,605	33,188,194	79,921,039
当期変動額									
剰余金の配当							9,457,670	9,457,670	9,457,670
当期純利益							10,561,354	10,561,354	10,561,354
株主資本以外の 項目の当期変動額 (純額)									
当期変動額合計							1,103,684	1,103,684	1,103,684
当期末残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	26,951,289	34,291,879	81,024,723

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	1,815	1,815	79,922,854
当期変動額			
剰余金の配当			9,457,670
当期純利益			10,561,354
株主資本以外の 項目の当期変動額 (純額)	2,299,791	2,299,791	2,299,791
当期変動額合計	2,299,791	2,299,791	3,403,475
当期末残高	2,301,606	2,301,606	83,326,329

[注記事項]

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産及び投資不動産

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	5年～50年
器具備品	2年～20年

投資不動産 3年～47年

(2)無形固定資産

定額法を採用しております。

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

4.外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

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

5.引当金の計上基準

(1)貸倒引当金

貸付金等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2)賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3)役員賞与引当金

役員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4)退職給付引当金

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

退職給付見込額の期間帰属方法

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

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

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

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

(5)役員退職慰労引当金

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

(6)時効後支払損引当金

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

6.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、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

(2)連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

(3)「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の適用に関する取扱い」の適用

令和2年度税制改正において従来の連結納税制度が見直され、グループ通算制度に移行する税制改正法（「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号））が令和2年3月31日に公布されておりますが、繰延税金資産の額について、実務対応報告第39号「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の適用に関する取扱い」により企業会計基準適用指針第28号「税効果会計に係る会計基準の適用指針」第44項の定めを適用せず、改正前の税法の規定に基づいて算定しております。

(未適用の会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 令和2年3月31日 企業会計基準委員会）
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 令和2年3月31日 企業会計基準委員会）
- ・「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 令和2年3月31日 企業会計基準委員会）

(1)概要

国際会計基準審議会（IASB）及び米国財務会計基準審議会（FASB）は、共同して収益認識に関する包括的な会計基準の開発を行い、平成26年5月に「顧客との契約から生じる収益」（IASBにおいてはIFRS第15号、FASBにおいてはTopic606）を公表しており、IFRS第15号は平成30年1月1日以後開始する事業年度から、Topic606は平成29年12月15日より後に開始する事業年度から適用される状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、収益認識に関する包括的な会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものです。

企業会計基準委員会の収益認識に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、IFRS第15号と整合性を図る便益の1つである財務諸表間の比較可能性の観点から、IFRS第15号の基本的な原則を取り入れることを出発点とし、会計基準を定めることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮すべき項目がある場合には、比較可能性を損なわせない範囲で代替的な取扱いを追加することとされております。

(2)適用予定日

令和4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

「収益認識に関する会計基準」等の適用により、翌事業年度の期首の純資産に累積的影響額が反映され、繰越利益剰余金の期首残高が475,687千円増加すると見込まれます。

- ・「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 令和元年7月4日 企業会計基準委員会）
- ・「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 令和元年7月4日 企業会計基準委員会）
- ・「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 令和元年7月4日 企業会計基準委員会）
- ・「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 令和2年3月31日 企業会計基準委員会）

(1)概要

国際会計基準審議会（IASB）及び米国財務会計基準審議会（FASB）が、公正価値測定についてほぼ同じ内容の詳細なガイダンス（国際財務報告基準（IFRS）においてはIFRS第13号「公正価値測定」、米国会計基準においてはAccounting Standards CodificationのTopic 820「公正価値測定」）を定めている状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、主に金融商品の時価に関するガイダンス及び開示に関して、日本基準を国際的な会計基準との整合性を図る取組みが行われ、「時価の算定に関する会計基準」等が公表されたものです。

企業会計基準委員会の時価の算定に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、統一的な算定方法を用いることにより、国内外の企業間における財務諸表の比較可能性を向上させる観点から、IFRS第13号の定めを基本的にすべて取り入れることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮し、財務諸表間の比較可能性を大きく損なわせない範囲で、個別項目に対するその他の取扱いを定めることとされております。

(2)適用予定日

令和4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」等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。

（貸借対照表関係）

1.有形固定資産及び投資不動産の減価償却累計額

	第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
建物	599,542千円	643,920千円
器具備品	1,408,613千円	1,545,179千円
投資不動産	145,391千円	151,833千円

2.関係会社に対する主な資産・負債

区分掲記した以外で各科目に含まれるものは次の通りであります。

	第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
--	-----------------------	-----------------------

預金	314,247千円	40,328,414千円
未収収益	15,773千円	14,138千円
未払手数料	712,210千円	772,495千円
その他未払金	3,029,426千円	3,425,136千円
未払費用	432,019千円	349,222千円

(損益計算書関係)

1. 固定資産除却損の内訳

	第35期 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)
器具備品	8,832千円	536千円
計	8,832千円	536千円

2. 関係会社に対する主な取引

区分掲記した以外で各科目に含まれるものは次の通りであります。

	第35期 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)
支払手数料	5,234,629千円	5,128,270千円
受取利息	2千円	143千円
受取賃貸料	65,808千円	65,808千円
法人税、住民税及び事業税	3,030,180千円	3,492,898千円

(株主資本等変動計算書関係)

第35期（自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

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

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

令和元年6月26日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	9,675,175千円
1株当たり配当額	45,728円
基準日	平成31年3月31日
効力発生日	令和元年6月27日

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

令和2年6月26日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	9,457,670千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	44,700円
基準日	令和2年3月31日
効力発生日	令和2年6月29日

第36期（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数 (株)	当事業年度増加 株式数 (株)	当事業年度減少 株式数 (株)	当事業年度末 株式数 (株)

発行済株式				
普通株式	211,581	-	-	211,581
合計	211,581	-	-	211,581

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

令和2年6月26日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	9,457,670千円
1株当たり配当額	44,700円
基準日	令和2年3月31日
効力発生日	令和2年6月29日

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

令和3年6月28日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	10,576,511千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	49,988円
基準日	令和3年3月31日
効力発生日	令和3年6月29日

(リース取引関係)

借主側

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
1年内	675,956千円	709,808千円
1年超		709,808千円
合計	675,956千円	1,419,616千円

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

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

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は主として投資信託であり、価格変動リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

内部管理規程に従って月次でリスク資本を認識し、経営会議に報告しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等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。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません（注2）参照）。

第35期(令和2年3月31日現在)

	貸借対照表 計上額(千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	56,398,457	56,398,457	-
(2) 有価証券	1,960,318	1,960,318	-
(3) 金銭の信託	100,000	100,000	-
(4) 未収委託者報酬	10,296,453	10,296,453	-
(5) 投資有価証券	16,673,396	16,673,396	-

資産計	85,428,625	85,428,625	-
(1) 未払手数料	4,026,078	4,026,078	-
負債計	4,026,078	4,026,078	-

第36期(令和3年3月31日現在)

	貸借対照表 計上額(千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	56,803,388	56,803,388	-
(2) 有価証券	2,001	2,001	-
(3) 金銭の信託	2,300,000	2,300,000	-
(4) 未収委託者報酬	13,216,357	13,216,357	-
(5) 投資有価証券	18,585,310	18,585,310	-
資産計	90,907,057	90,907,057	-
(1) 未払手数料	5,200,810	5,200,810	-
負債計	5,200,810	5,200,810	-

(注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、(4) 未収委託者報酬

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

(2) 有価証券、(5) 投資有価証券

これらはすべて投資信託であり、時価は基準価額によっております。

(3) 金銭の信託

時価は取引金融機関から提示された価格によっております。

負債

(1) 未払手数料

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

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
非上場株式	31,360	31,360
子会社株式	160,600	160,600
関連会社株式	159,536	159,536

非上場株式は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(5) 投資有価証券」には含めておりません。

また、子会社株式及び関連会社株式は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

(注3) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

第35期(令和2年3月31日現在)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	56,398,457	-	-	-
金銭の信託	100,000	-	-	-
未収委託者報酬	10,296,453	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
投資信託	1,960,318	5,652,257	4,813,929	27,375
合計	68,755,228	5,652,257	4,813,929	27,375

第36期(令和3年3月31日現在)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	56,803,388	-	-	-
金銭の信託	2,300,000	-	-	-
未収委託者報酬	13,216,357	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
投資信託	2,001	8,412,286	3,123,026	11,398
合計	72,321,747	8,412,286	3,123,026	11,398

(有価証券関係)

1. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式（当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式160,600千円、関連会社株式159,536千円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式160,600千円、関連会社株式159,536千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

2. その他有価証券

第35期(令和2年3月31日現在)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	9,859,345	8,694,010	1,165,334
	小計	9,859,345	8,694,010	1,165,334
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	8,874,369	10,037,087	1,162,718
	小計	8,874,369	10,037,087	1,162,718
合計		18,733,714	18,731,098	2,616

(注)「その他」には、貸借対照表の「金銭の信託」（貸借対照表計上額は100,000千円）を含めておりません。

非上場株式（貸借対照表計上額は31,360千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、含めておりません。

第36期(令和3年3月31日現在)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	14,810,957	11,362,471	3,448,485
	小計	14,810,957	11,362,471	3,448,485
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	6,076,354	6,207,447	131,093
	小計	6,076,354	6,207,447	131,093
合計		20,887,311	17,569,919	3,317,392

(注)「その他」には、貸借対照表の「金銭の信託」（貸借対照表計上額は2,300,000千円）を含めております。

非上場株式（貸借対照表計上額は31,360千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、含めておりません。

3.売却したその他有価証券

第35期（自平成31年4月1日至令和2年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額（千円）	売却損の合計額（千円）
株式	8,940	-	15,060
債券	-	-	-
その他	2,035,469	174,842	60,903
合計	2,044,409	174,842	75,963

第36期（自令和2年4月1日至令和3年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額（千円）	売却損の合計額（千円）
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他	5,747,529	2,007,655	51,737
合計	5,747,529	2,007,655	51,737

4.減損処理を行った有価証券

前事業年度において、有価証券について163,865千円（その他有価証券のその他163,865千円）減損処理を行っております。

当事業年度において、有価証券について26,317千円（その他有価証券のその他26,317千円）減損処理を行っております。

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

（退職給付関係）

1.採用している退職給付制度の概要

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

2.確定給付制度

(1)退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	第35期 （自平成31年4月1日 至令和2年3月31日）	第36期 （自令和2年4月1日 至令和3年3月31日）
退職給付債務の期首残高	3,712,289 千円	3,718,736 千円
勤務費用	204,225	203,106
利息費用	17,557	19,110
数理計算上の差異の 発生額	52,430	18,826
退職給付の支払額	162,904	192,890
過去勤務費用の発生額	-	-
退職給付債務の期末残高	3,718,736	3,729,235

(2)年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	第35期 （自平成31年4月1日 至令和2年3月31日）	第36期 （自令和2年4月1日 至令和3年3月31日）
年金資産の期首残高	2,666,937 千円	2,460,824 千円
期待運用収益	47,757	44,130
数理計算上の差異の 発生額	164,633	304,281
事業主からの拠出額	51,282	-
退職給付の支払額	140,518	159,390
年金資産の期末残高	2,460,824	2,649,846

(3)退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

	第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
積立型制度の 退職給付債務	2,969,807 千円	2,810,893 千円
年金資産	2,460,824	2,649,846
非積立型制度の退職給付債務	508,982	161,046
未積立退職給付債務	748,929	918,342
未認識数理計算上の差異	1,257,911	1,079,388
未認識過去勤務費用	203,136	161,333
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	419,405	354,043
	635,370	886,678
退職給付引当金	1,010,401	1,145,514
前払年金費用	375,031	258,835
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	635,370	886,678

(4)退職給付費用及びその内訳項目の金額

	第35期 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)	第36期 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)
勤務費用	204,225 千円	203,106 千円
利息費用	17,557	19,110
期待運用収益	47,757	44,130
数理計算上の差異の 費用処理額	24,035	41,361
過去勤務費用の費用処理額	65,361	65,361
その他	6,427	44,446
確定給付制度に係る 退職給付費用	269,848	329,255

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

(5)年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
債券	64.7 %	62.7 %
株式	32.3	35.4
その他	3.0	1.9
合計	100	100

長期期待運用収益率の設定方法

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

(6)数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

	第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
--	-----------------------	-----------------------

割引率	0.095～0.52%	0.051～0.59%
長期期待運用収益率	1.5～1.8%	1.5～1.8%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度153,070千円、当事業年度151,880千円であります。

（税効果会計関係）

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 の主な原因別の内訳

	第35期 (令和2年3月31日現在)	第36期 (令和3年3月31日現在)
繰延税金資産		
減損損失	427,046千円	418,394千円
投資有価証券評価損	226,322	188,859
未払事業税	117,461	180,263
賞与引当金	285,842	285,801
役員賞与引当金	19,703	25,472
役員退職慰労引当金	40,046	36,112
退職給付引当金	309,384	350,756
減価償却超過額	96,767	68,024
委託者報酬	213,044	209,938
長期差入保証金	40,180	48,639
時効後支払損引当金	73,124	75,149
連結納税適用による時価評価	57,656	38,873
その他	123,248	87,023
繰延税金資産 小計	2,029,829	2,013,308
評価性引当額	-	-
繰延税金資産 合計	2,029,829	2,013,308
繰延税金負債		
前払年金費用	114,834	79,225
連結納税適用による時価評価	1,260	1,203
その他有価証券評価差額金	801	1,015,785
その他	109	101
繰延税金負債 合計	117,005	1,096,346
繰延税金資産の純額	1,912,824	916,962

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

第35期（令和2年3月31日現在）及び第36期（令和3年3月31日現在）

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

（セグメント情報等）

[セグメント情報]

第35期（自平成31年4月1日至令和2年3月31日）及び第36期（自令和2年4月1日至令和3年3月31日）

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

第35期（自平成31年4月1日至令和2年3月31日）及び第36期（自令和2年4月1日至令和3年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるた

め、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(関連当事者情報)

1. 関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主等

第35期（自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注4)	科目	期末残高(注4)
親会社	(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	東京都千代田区	2,141,513百万円	銀行持株会社業	被所有 間接 100.0%	連結納税	連結納税に伴う支払(注1)	3,030,180千円	その他未払金	3,029,426千円
親会社	三菱UFJ信託銀行(株)	東京都千代田区	324,279百万円	信託業、銀行業	被所有 直接 100.0%	当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払(注2)	5,234,629千円	未払手数料	712,210千円
						投資の助言 役員の兼任	投資助言料(注3)	583,270千円	未払費用	302,681千円

第36期（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注4)	科目	期末残高(注4)
親会社	(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	東京都千代田区	2,141,513百万円	銀行持株会社業	被所有 間接 100.0%	連結納税	連結納税に伴う支払(注1)	3,492,898千円	その他未払金	3,425,136千円
親会社	三菱UFJ信託銀行(株)	東京都千代田区	324,279百万円	信託業、銀行業	被所有 直接 100.0%	当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払(注2)	5,128,270千円	未払手数料	772,495千円
						投資の助言 役員の兼任	投資助言料(注3)	523,327千円	未払費用	290,120千円

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 連結納税制度に基づく連結法人税の支払予定額であります。
2. 投資信託に係る事務代行手数料については、商品毎に、過去の料率、市場実勢等を勘案して決定しております。
3. 投資助言料については、市場実勢を勘案して決定しております。
4. 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

(2)財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等

第35期(自平成31年4月1日至令和2年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注3)	科目	期末残高(注3)
同一の親会社を持つ会社	㈱三菱UFJ銀行	東京都千代田区	1,711,958 百万円	銀行業	なし	当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払(注1)	4,073,855 千円	未払手数料	697,109 千円
							取引銀行	20,000,000 千円		
							コーラブル預金の払戻(注2)	20,000,000 千円	現金及び預金	20,000,000 千円
							コーラブル預金の預入(注2)	4,126 千円	未収収益	997 千円
同一の親会社を持つ会社	三菱UFJモルガン・スタンレー証券㈱	東京都千代田区	40,500 百万円	証券業	なし	当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払(注1)	5,714,501 千円	未払手数料	944,351 千円

第36期(自令和2年4月1日至令和3年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注3)	科目	期末残高(注3)
同一の親会社を持つ会社	㈱三菱UFJ銀行	東京都千代田区	1,711,958 百万円	銀行業	なし	当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払(注1)	3,729,785 千円	未払手数料	764,501 千円

同一の親会社を持つ会社	三菱UFJ モルガン・ スタンレー 証券㈱	東京都 千代田 区	40,500 百万円	証券業	なし	当社投資信託の 募集の取扱及び 投資信託に係る 事務代行の委託 等	投資信託に 係る事務代 行手数料 の支払 (注1)	5,655,482 千円	未払手数料	1,193,245 千円
-------------	--------------------------------	-----------------	---------------	-----	----	---	---------------------------------------	-----------------	-------	-----------------

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 投資信託に係る事務代行手数料については、商品毎に、過去の料率、市場実勢等を勘案して決定しております。
2. 預金利率の条件は、市場金利等を勘案して決定しております。なお、預入期間は1年であります。
3. 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

2. 親会社に関する注記

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

三菱UFJ信託銀行株式会社（非上場）

(1株当たり情報)

	第35期 (自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)	第36期 (自令和2年4月1日 至令和3年3月31日)
1株当たり純資産額	377,741.17円	393,827.09円
1株当たり当期純利益金額	44,678.80円	49,916.36円

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

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第35期 (自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)	第36期 (自令和2年4月1日 至令和3年3月31日)
当期純利益金額（千円）	9,453,186	10,561,354
普通株主に帰属しない金額（千円）	-	-
普通株式に係る当期純利益金額（千円）	9,453,186	10,561,354
普通株式の期中平均株式数（株）	211,581	211,581

中間財務諸表

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

第37期中間会計期間
(令和3年9月30日現在)

(資産の部)

流動資産

現金及び預金	48,742,270
有価証券	1,291,000
前払費用	682,143
未収入金	166,605
未収委託者報酬	15,228,560
未収収益	694,402
金銭の信託	5,301,000
その他	226,759

流動資産合計		72,332,741
固定資産		
有形固定資産		
建物	1	527,772
器具備品	1	1,371,778
土地		628,433
有形固定資産合計		2,527,984
無形固定資産		
電話加入権		15,822
ソフトウェア		4,217,271
ソフトウェア仮勘定		1,478,970
無形固定資産合計		5,712,064
投資その他の資産		
投資有価証券		14,943,458
関係会社株式		320,136
投資不動産	1	813,041
長期差入保証金		531,230
前払年金費用		224,272
繰延税金資産		733,199
その他		45,230
貸倒引当金		23,600
投資その他の資産合計		17,586,969
固定資産合計		25,827,017
資産合計		98,159,759

(単位：千円)

第37期中間会計期間
(令和3年9月30日現在)

(負債の部)		
流動負債		
預り金		663,405
未払金		
未払収益分配金		187,200
未払償還金		7,418
未払手数料		6,029,978
その他未払金		2,623,176
未払費用		5,348,002
未払消費税等	2	757,223
未払法人税等		702,806
賞与引当金		924,214
役員賞与引当金		65,985
その他		5,517
流動負債合計		17,314,927
固定負債		
長期末払金		10,800
退職給付引当金		1,204,214
役員退職慰労引当金		117,938
時効後支払損引当金		256,262
固定負債合計		1,589,215
負債合計		18,904,143
(純資産の部)		
株主資本		
資本金		2,000,131

資本剰余金	
資本準備金	3,572,096
その他資本剰余金	41,160,616
資本剰余金合計	44,732,712
利益剰余金	
利益準備金	342,589
その他利益剰余金	
別途積立金	6,998,000
繰越利益剰余金	23,330,110
利益剰余金合計	30,670,700
株主資本合計	77,403,544

(単位：千円)

第37期中間会計期間

(令和3年9月30日現在)

評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	1,852,071
評価・換算差額等合計	1,852,071
純資産合計	79,255,616
負債純資産合計	98,159,759

(2)中間損益計算書

(単位：千円)

第37期中間会計期間

(自 令和3年4月1日

至 令和3年9月30日)

営業収益	
委託者報酬	39,061,243
投資顧問料	1,319,230
その他営業収益	7,249
営業収益合計	40,387,723
営業費用	
支払手数料	15,372,436
広告宣伝費	277,284
公告費	250
調査費	
調査費	1,187,915
委託調査費	7,042,637
事務委託費	653,911
営業雑経費	
通信費	75,781
印刷費	194,857
協会費	25,068
諸会費	9,036
事務機器関連費	1,066,190
その他営業雑経費	649
営業費用合計	25,906,022
一般管理費	
給料	
役員報酬	202,454
給料・手当	2,828,313
賞与引当金繰入	924,214
役員賞与引当金繰入	65,985
福利厚生費	637,293
交際費	2,635

旅費交通費		12,678
租税公課		232,446
不動産賃借料		364,289
退職給付費用		195,737
固定資産減価償却費	1	969,675
諸経費		193,083
一般管理費合計		6,628,807
営業利益		7,852,893

(単位：千円)

第37期中間会計期間

(自 令和3年4月1日

至 令和3年9月30日)

営業外収益		
受取配当金		203,195
受取利息		2,567
投資有価証券償還益		753,216
収益分配金等時効完成分		136,491
受取賃貸料		32,904
その他		4,621
営業外収益合計		1,132,996
営業外費用		
投資有価証券償還損		62
時効後支払損引当金繰入		21,921
事務過誤費		66,316
賃貸関連費用	1	7,921
その他		7,123
営業外費用合計		103,345
経常利益		8,882,544
特別利益		
投資有価証券売却益		522,323
特別利益合計		522,323
特別損失		
投資有価証券売却損		8,073
投資有価証券評価損		36,558
固定資産除却損		7,408
特別損失合計		52,039
税引前中間純利益		9,352,828
法人税、住民税及び事業税		2,700,962
法人税等調整額		172,220
法人税等合計		2,873,183
中間純利益		6,479,644

(3) 中間株主資本等変動計算書

第37期中間会計期間（自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日）

(単位：千円)

	株主資本								株主資本合計
	資本金	資本剰余金			利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計		別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	26,951,289	34,291,879	81,024,723
会計方針の変更による累積的影響額							475,687	475,687	475,687

会計方針の変更を反映した当期首残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	27,426,976	34,767,566	81,500,410
当中間期変動額									
剰余金の配当							10,576,511	10,576,511	10,576,511
中間純利益							6,479,644	6,479,644	6,479,644
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)									
当中間期変動額合計							3,621,178	3,621,178	3,621,178
当中間期末残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	23,330,110	30,670,700	77,403,544

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	2,301,606	2,301,606	83,326,329
会計方針の変更による累積的影響額			475,687
会計方針の変更を反映した当期首残高	2,301,606	2,301,606	83,802,017
当中間期変動額			
剰余金の配当			10,576,511
中間純利益			6,479,644
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	449,534	449,534	449,534
当中間期変動額合計	449,534	449,534	4,070,713
当中間期末残高	1,852,071	1,852,071	79,255,616

[重要な会計方針]

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

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

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産及び投資不動産

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 5年～50年

器具備品 2年～20年

投資不動産 3年～47年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

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

4. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金
貸付金等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。
 - (2) 賞与引当金
従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。
 - (3) 役員賞与引当金
役員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。
 - (4) 退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。
退職給付見込額の期間帰属方法
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。
数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法
過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理することとしております。
数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（主として10年）による定額法により、発生した事業年度の翌期から費用処理することとしております。
 - (5) 役員退職慰労引当金
役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。
 - (6) 時効後支払損引当金
時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。
5. 収益および費用の計上基準
当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主要な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。
- (1) 委託者報酬
投資信託の信託約款に基づき信託財産の運用指図等を行っております。当該報酬は投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。
 - (2) 投資顧問料
顧客との投資一任及び投資助言契約に基づき運用及び助言を行っております。当該報酬は契約期間にわたり収益として認識しております。
6. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準
外貨建金銭債権債務は、中間決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
7. その他中間財務諸表作成のための重要な事項
- (1) 連結納税制度の適用
連結納税制度を適用しております。
 - (2) 「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の適用に関する取扱い」の適用
令和2年度税制改正において従来の連結納税制度が見直され、グループ通算制度に移行する税制改正法（「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号））が令和2年3月31日に公布されておりますが、繰延税金資産の額について、実務対応報告第39号「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の適用に関する取扱い」により企業会計基準適用指針第28号「税効果会計に係る会計基準の適用指針」第44項の定めを適用せず、改正前の税法の規定に基づいて算定しております。

[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 令和2年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。）等を当中間会計期間の期首から適用し、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。

た。収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当中間会計期間の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当中間会計期間の期首の繰越利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

この結果、収益認識会計基準等の適用を行う前と比べて、当中間会計期間の中間貸借対照表は、流動負債のその他は588,191千円減少、繰延税金資産は180,104千円減少、繰越利益剰余金は408,087千円増加しております。

当中間会計期間の中間損益計算書は、委託者報酬、営業利益、経常利益及び税引前中間純利益はそれぞれ97,433千円減少しております。

当中間会計期間の期首の純資産に累積的影響額が反映されたことにより、中間株主資本等変動計算書の繰越利益剰余金の期首残高は475,687千円増加しております。

1株当たり情報に与える影響は当該箇所に記載しております。

（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 令和元年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。）等を当中間会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準（企業会計基準第10号 令和元年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。なお、時価算定会計基準等の適用による、中間財務諸表への影響はありません。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。

[注記事項]

（中間貸借対照表関係）

1 減価償却累計額

	第37期中間会計期間 （令和3年9月30日現在）
建物	661,109千円
器具備品	1,743,773千円
投資不動産	154,845千円

2 消費税等の取扱い

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

（中間損益計算書関係）

1 減価償却実施額

	第37期中間会計期間 （自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日）
有形固定資産	241,452千円
無形固定資産	728,222千円
投資不動産	3,012千円

（中間株主資本等変動計算書関係）

第37期中間会計期間（自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

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

2. 配当に関する事項

令和3年6月28日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当金の総額	10,576,511千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	49,988円
基準日	令和3年3月31日
効力発生日	令和3年6月29日

（リース取引関係）

第37期中間会計期間(令和3年9月30日現在)

借主側

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

1年内	709,808千円
1年超	354,904千円
合 計	1,064,712千円

（金融商品関係）

第37期中間会計期間(令和3年9月30日現在)

1. 金融商品の時価等に関する事項

令和3年9月30日における中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、市場価格のない株式等は、次表には含まれておりません（（注2）参照）。

	中間貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 有価証券	1,291,000	1,291,000	-
(2) 金銭の信託	5,301,000	5,301,000	-
(3) 投資有価証券	14,912,098	14,912,098	-
資産計	21,504,098	21,504,098	-

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

（注2）市場価格のない株式等

非上場株式（中間貸借対照表計上額31,360千円）は、市場価格がないため、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

また、子会社株式及び関連会社株式（中間貸借対照表計上額 関係会社株式320,136千円）は、市場価格がないため、記載しておりません。

（注3）金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

2. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

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

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

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

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

なお、中間財務諸表等規則附則（令和3年9月24日内閣府令第9号）に基づく経過措置を適用した投資信託（中間貸借対照表計上額 有価証券 1,291,000千円、投資有価証券14,912,098千円）は、次表には含めておりません。

時価をもって中間貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

区分	時価（千円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金銭の信託	-	5,301,000	-	5,301,000
資産計	-	5,301,000	-	5,301,000

（注）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

金銭の信託

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

（有価証券関係）

第37期中間会計期間（令和3年9月30日現在）

1. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式（中間貸借対照表計上額 関係会社株式320,136千円）は、市場価格がないため、記載しておりません。

2. その他有価証券

	種類	中間貸借対照表 計上額（千円）	取得原価 （千円）	差額（千円）
中間貸借対照表 計上額が取得原 価を超えるもの	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	18,010,889	15,246,038	2,764,851
	小計	18,010,889	15,246,038	2,764,851
中間貸借対照表 計上額が取得原 価を超えないも の	株式	-	-	-
	債券	-	-	-
	その他	3,493,209	3,588,600	95,390
	小計	3,493,209	3,588,600	95,390
合計		21,504,098	18,834,638	2,669,460

（注）「その他」には、中間貸借対照表の「金銭の信託」（中間貸借対照表計上額5,301,000千円、取得価額5,300,000千円）を含めております。
非上場株式（中間貸借対照表計上額31,360千円）については、市場価格がないため、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3. 減損処理を行った有価証券

当中間会計期間において、有価証券について36,558千円（その他有価証券のその他36,558千円）減損処理を行っております。

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

（収益認識関係）

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

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

（セグメント情報等）

[セグメント情報]

第37期中間会計期間（自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日）

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

第37期中間会計期間（自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日）

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

1株当たり純資産額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第37期中間会計期間 (令和3年9月30日現在)
1株当たり純資産額 (算定上の基礎)	374,587.58円
純資産の部の合計額(千円)	79,255,616
普通株式に係る中間期末の純資産額(千円)	79,255,616
1株当たり純資産額の算定に用いられた 中間期末の普通株式の数(株)	211,581

1株当たり中間純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第37期中間会計期間 (自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日)
1株当たり中間純利益金額 (算定上の基礎)	30,624.88円
中間純利益金額(千円)	6,479,644
普通株主に帰属しない金額(千円)	-
普通株式に係る中間純利益金額(千円)	6,479,644
普通株式の期中平均株式数(株)	211,581

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

(注2)「会計方針の変更」に記載のとおり、「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 令和2年3月31日)等を適用し、「収益認識に関する会計基準」第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っております。この結果、当中間会計期間の1株当たり純資産額は2,248.25円増加し、1株当たり中間純利益金額は319.49円減少しております。

第2【その他の関係法人の概況】

1【名称、資本金の額及び事業の内容】

<更新後>

(1) 受託会社

名称：三菱UFJ信託銀行株式会社

(再信託受託会社：日本マスタートラスト信託銀行株式会社)

資本金の額：324,279百万円(2021年3月末現在)

事業の内容：銀行業務および信託業務を営んでいます。

(2) 販売会社

名称	資本金の額 (2021年3月末現在)	事業の内容
株式会社三菱UFJ銀行	1,711,958 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社福岡銀行	82,329 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社十八親和銀行	36,878 百万円	銀行業務を営んでいます。
三菱UFJ信託銀行株式会社	324,279 百万円	銀行業務および信託業務を営んでいます。
株式会社東日本銀行	38,300 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社大光銀行	10,000 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社トマト銀行	17,810 百万円	銀行業務を営んでいます。
株式会社熊本銀行	10,000 百万円	銀行業務を営んでいます。
阿波証券株式会社	100 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
auカブコム証券株式会社	7,196 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
エース証券株式会社	8,831 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
PWM日本証券株式会社	3,000 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
株式会社SBI証券	48,323 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
岡三証券株式会社	5,000 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
大万証券株式会社	375 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
楽天証券株式会社	7,495 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
東海東京証券株式会社	6,000 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
とうほう証券株式会社	3,000 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
第四北越証券株式会社	600 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
西日本シティTT証券株式会社	3,000 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
西村証券株式会社	500 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
マネックス証券株式会社	12,200 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
FFG証券株式会社	3,000 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
松井証券株式会社	11,945 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社	40,500 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
株式会社千葉興業銀行	62,120 百万円	銀行業務を営んでいます。
ワイエム証券株式会社	1,270 百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。

3【資本関係】

<訂正前>

委託会社と関係法人の主な資本関係は次の通りです。(2021年4月末現在)

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

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

<訂正後>

委託会社と関係法人の主な資本関係は次の通りです。(2021年10月末現在)

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

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

独立監査人の監査報告書

令和3年11月17日

三菱UFJ国際投信株式会社
取締役会御中

PwCあらた有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 鶴田 光夫
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 和田 渉
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」に掲げられている米国エネルギーMLPオープン（毎月決算型）為替ヘッジありの令和3年4月14日から令和3年10月13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、米国エネルギーMLPオープン（毎月決算型）為替ヘッジありの令和3年10月13日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、三菱UFJ国際投信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。

財務諸表に対する経営者の責任

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

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業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

三菱UFJ国際投信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) 上記は、委託会社が、独立監査人の監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は委託会社が別途保管しております。なお、XBRLデータは監査の対象に含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

令和3年11月17日

三菱UFJ国際投信株式会社
取締役会 御中

PwCあらた有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 鶴田 光夫
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 和田 渉
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」に掲げられている米国エネルギーMLPオープン（毎月決算型）為替ヘッジなしの令和3年4月14日から令和3年10月13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、米国エネルギーMLPオープン（毎月決算型）為替ヘッジなしの令和3年10月13日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、三菱UFJ国際投信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。

財務諸表に対する経営者の責任

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

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業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

三菱UFJ国際投信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) 上記は、委託会社が、独立監査人の監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は委託会社が別途保管しております。なお、XBRLデータは監査の対象に含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

令和3年6月28日

三菱UFJ国際投信株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ 東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	青	木	裕	晃	印
--------------------	-------	---	---	---	---	---

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	伊	藤	鉄	也	印
--------------------	-------	---	---	---	---	---

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三菱UFJ国際投信株式会社の令和2年4月1日から令和3年3月31日までの第36期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、三菱UFJ国際投信株式会社の令和3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。

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) 上記は、委託会社が、独立監査人の監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は委託会社が別途保管しております。なお、XBRLデータは監査の対象に含まれていません。

独立監査人の中間監査報告書

令和3年12月3日

三菱UFJ国際投信株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 青木裕晃 印

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 伊藤鉄也 印

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三菱UFJ国際投信株式会社の令和3年4月1日から令和4年3月31日までの第37期事業年度の中間会計期間（令和3年4月1日から令和3年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、三菱UFJ国際投信株式会社の令和3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（令和3年4月1日から令和3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、継続企業的前提に基づき中間財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

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

中間財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した中間監査に基づいて、全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得て、中間監査報告書において独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、中間財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に従って、中間監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・ 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、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)上記は、委託会社が、独立監査人の中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は委託会社が別途保管しております。なお、XBRLデータは中間監査の対象に含まれていません。