

【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】	2019年11月18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 松田 通
【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】	世界C o C o s オープン 為替ヘッジありコース（毎月決算型）
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券の金額】	世界C o C o s オープン 為替ヘッジなしコース（毎月決算型）
	世界C o C o s オープン 為替ヘッジありコース（毎月決算型） 1兆円を上限とします。
	世界C o C o s オープン 為替ヘッジなしコース（毎月決算型） 1兆円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

2019年5月17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。

第一部【証券情報】

(5)【申込手数料】

<訂正前>

申込価額（発行価格）×3.24%（税抜 3.00%）を上限として販売会社が定める手数料率
消費税率が10%となった場合は、3.30%（税抜 3.00%）となります。

申込手数料は販売会社にご確認ください。

申込みには分配金受取コース（一般コース）と分配金再投資コース（自動けいぞく投資コース）があり、分配金再投資コース（自動けいぞく投資コース）の場合、再投資される収益分配金については、申込手数料はかかりません。（販売会社により名称が異なる場合があります。以下同じ。）

<訂正後>

申込価額（発行価格）×3.30%（税抜 3.00%）を上限として販売会社が定める手数料率

申込手数料は販売会社にご確認ください。

申込みには分配金受取コース（一般コース）と分配金再投資コース（自動けいぞく投資コース）があり、分配金再投資コース（自動けいぞく投資コース）の場合、再投資される収益分配金については、申込手数料はかかりません。（販売会社により名称が異なる場合があります。以下同じ。）

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】

(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（2019年2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(2019年8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%

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。)

為替変動リスク

<為替ヘッジありコース>

主要投資対象とする外国投資信託は、外貨建資産へ投資し、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、円金利が当該通貨の金利より低い場合、円と当該通貨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。

<為替ヘッジなしコース>

主要投資対象とする外国投資信託は、外貨建資産へ投資します。そのため、当該通貨が円に対して強く(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。

金利変動リスク

C o C o s は、配当や利息が予め固定されているものがあり、金利上昇時には相対的な魅力が弱まるため、当該証券の価格が下落してファンドの基準価額の下落要因となることがあります。

C o C o s 固有のリスク

C o C o s には、発行体が破綻する前において以下2つの偶発条件の少なくともいずれかに該当した場合は、元本削減や普通株へ転換される条項（トリガー条項）が実質的に付されています。

- ・発行体の自己資本比率が一定水準を下回った場合
 - ・発行体が実質破綻^{*}となった場合
- ^{*} 実質破綻とは、金融当局等から元本の削減または公的機関の資金援助がなければ存続できないと認定されること等をいいます。

トリガー条項の具体的な内容は、各国の規制や発行体の業種、個別銘柄等により異なることがあります。

元本が削減される場合には、法的弁済順位にかかわらず普通株よりも先に損失を負担することとなり、元利金の弁済が受けられないことがあります（全損となることもあります。）。

普通株に転換される場合には、転換後の価値が、元本を大きく下回る可能性があります。

なお、国際的な金融危機が発生した場合には、複数のC o C o s が同時期に偶発条件に該当する可能性があり、ファンドの基準価額が大幅に下落するおそれがあります。

また、C o C o s は、これら偶発条件に該当しない場合においても、トリガー条項のない劣後債および優先証券と比較して、価格変動が大きい傾向があるため、ファンドの基準価額の変動も大きくなる可能性があります。

< 繰上償還に関するリスク >

C o C o s には、一般的に繰上償還条項が付与されていることが多く、繰上償還の実施は発行体が決定することとなっています。繰上償還の実施の有無に関して、市場の見方と発行体の決定が異なった場合などには、当該証券の価格が変動し、ファンドの基準価額に影響を及ぼす可能性があります。また、相対的に高い配当や利回りの証券が繰上償還された場合に、同程度の配当や利回りの代替投資先が見つからず、ポートフォリオのインカムゲインが減少する場合があります。

< 利息、配当または元本の支払いに関するリスク >

C o C o s には、利息、配当の支払繰延条項等が付与されているものが多く、発行体の財務状況や収益動向等の要因により、利息、配当の支払いが繰延べまたは停止される可能性や、利息、配当または元本が減額される可能性があります。

< 法的弁済順位が劣後することによるリスク >

一般的に、発行体が破綻等に陥った場合、C o C o s の法的弁済順位は、普通社債に劣後します。したがって、他の優先する債権が全額支払われない限り、元利金の支払いを受けることができません。また、発行体が経営不安、倒産、国有化などに陥った場合には、これらの証券の価値が大きく減少すること、もしくは無くなることもあり、この場合にはファンドの基準価額が大幅に下落することがあります。

< 法制度の変更リスク >

実質的に投資している有価証券等にかかる法制度の変更や、当該証券市場にとって不利益な制度上の重大な変更等があった場合には、ファンドの基準価額は下落し、損失を被ることがあります。

特定の業種への集中投資リスク

ファンドは金融機関が発行する有価証券に集中的に投資するため、個別の金融機関の財

務状況および収益動向等に加え、金融機関を監督する金融当局の政策方針など金融業種固有の要因による影響を受けます。したがって、集中投資を行わないファンドと比較して、基準価額の変動が大きくなる場合があります。金融機関の財務状況に対する懸念の高まりや金融規制の変化等により、有価証券の価格が下落した場合は、ファンドの基準価額が大幅に下落することがあります。

信用リスク

実質的に投資している有価証券等の発行体の倒産、財務状況または信用状況の悪化等の影響により、ファンドの基準価額は下落し、損失を被ることがあります。

一般的に、格付けの低いC o C o sは、格付けの高いC o C o sと比較して、トリガー条項に抵触するリスクやデフォルト（債務不履行および支払遅延）が生じるリスクが高いと考えられます。トリガー条項への抵触やデフォルトが生じた場合または予想される場合には、C o C o sの価格は大きく下落する可能性があります。なお、このような場合には、流動性が大幅に低下し、ファンドの基準価額が大幅に下落することがあります。

流動性リスク

- ・有価証券等を売却あるいは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、市況動向や有価証券等の流通量等の状況、あるいはファンドの解約金額の規模によっては、組入る有価証券等を市場実勢より低い価格で売却しなければならないケースが考えられ、この場合にはファンドの基準価額の下落要因となります。
- ・C o C o sは、相対的に市場規模や証券取引量が小さく、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。

カントリー・リスク

ファンドは実質的に新興国の発行体が発行する有価証券等に投資する場合があります。その場合、当該新興国の政治や経済、社会情勢等の変化（カントリー・リスク）により金融・証券市場が混乱して、当該有価証券等の価格が大きく変動する可能性があります。

その他の留意点

- ・ファンドはケイマン籍の投資信託を通じて世界各国のC o C o s等へ投資するため、日本と当該国との間に締結されている租税条約による軽減税率は適用されません。
- ・各ファンドが主要投資対象とする外国投資信託が存続しないこととなった場合には、当該ファンド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。
- ・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。
- ・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を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。
- ・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。

(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っています。

また、定期的に関催されるリスク管理に関する会議体等において、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。この内容は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。

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。

<流動性リスクに対する管理体制>

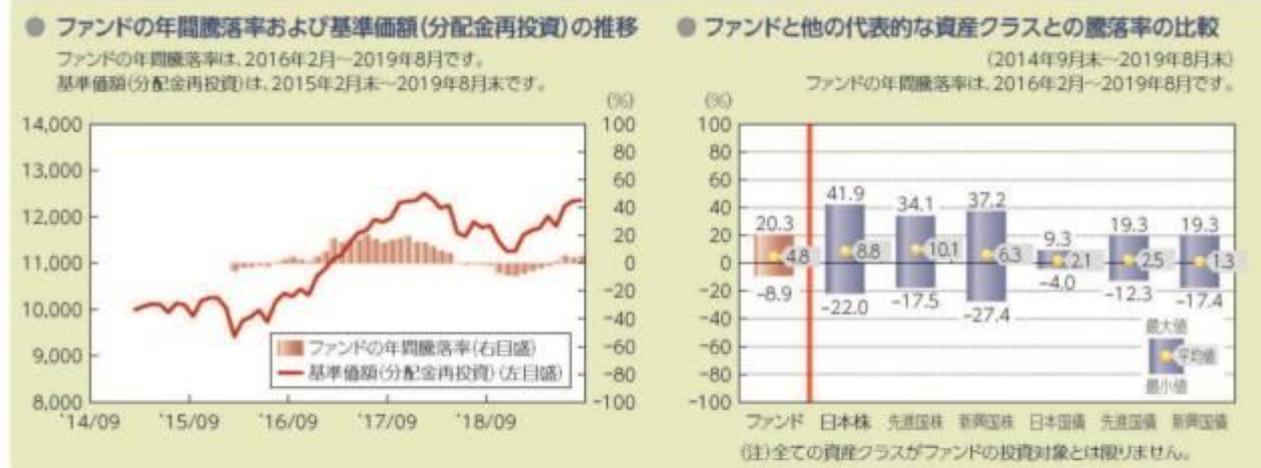
流動性リスクは、運用部門で市場の流動性の把握に努め、投資対象・売買数量等を適切に選択することによりコントロールしています。また、運用部門から独立したリスク管理担当部署においても流動性についての情報収集や分析・管理を行い、この結果はリスク管理に関する会議体等に報告されます。

*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

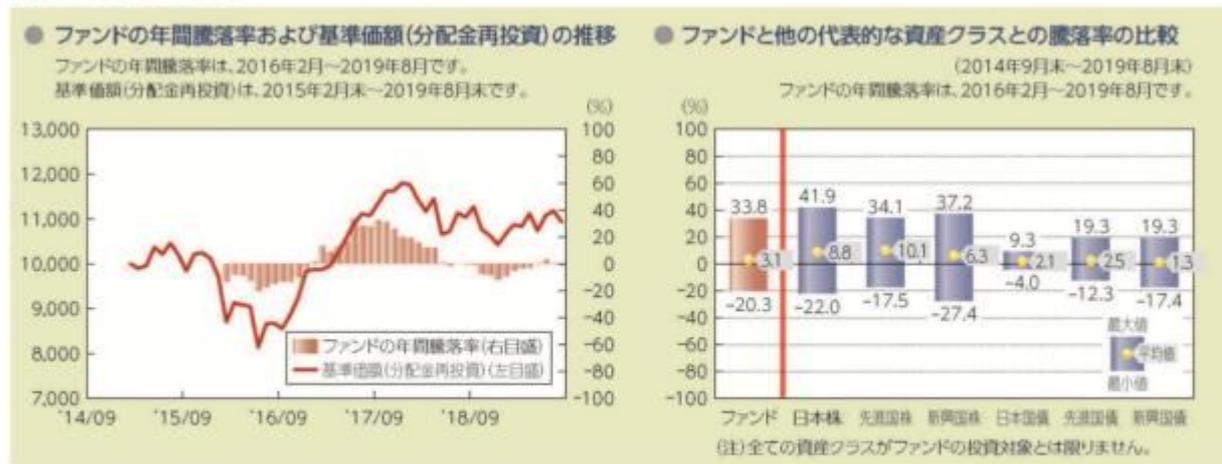
下記のグラフは、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。

為替ヘッジありコース



- 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。

為替ヘッジなしコース



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

上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。

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、東京証券取引所第一部に上場する内国普通株式全銘柄を対象として算出した指数で、わが国の株式市場全体の動きを表す株価指数です。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】

(1) 【申込手数料】

<訂正前>

申込価額(発行価格) × 3.24% (税抜 3.00%) を上限として販売会社が定める手数料率

消費税率が10%となった場合は、3.30%（税抜 3.00%）となります。

申込手数料は販売会社にご確認ください。

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

申込手数料の対価として提供する役務の内容は、ファンドおよび投資環境の説明・情報提供、購入に関する事務手続等です。

<訂正後>

申込価額（発行価格）×3.30%（税抜 3.00%）を上限として販売会社が定める手数料率

申込手数料は販売会社にご確認ください。

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

申込手数料の対価として提供する役務の内容は、ファンドおよび投資環境の説明・情報提供、購入に関する事務手続等です。

（3）【信託報酬等】

<訂正前>

- a．信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に、年1.1124%（税抜1.0300%）の率を乗じて得た額とし、日々ファンドの基準価額に反映されず。信託報酬は消費税等相当額を含みます。

消費税率が10%となった場合は、年1.1330%（税抜1.0300%）となります。

1万口当たりの信託報酬：保有期間中の平均基準価額×信託報酬率×（保有日数/365）

上記の計算方法は簡便法であるため、算出された値は概算値になります。

- b．信託報酬は、毎計算期末または信託終了のとき信託財産中から支弁します。信託報酬の各支払先への配分（税抜）は、以下の通りです。

支払先	配分（税抜）	対価として提供する役務の内容
委託会社	0.35%	ファンドの運用・調査、受託会社への運用指図、基準価額の算出、目論見書等の作成等
販売会社	0.65%	交付運用報告書等各種書類の送付、顧客口座の管理、購入後の情報提供等
受託会社	0.03%	ファンドの財産の保管および管理、委託会社からの運用指図の実行等

上記信託報酬には、別途消費税等相当額がかかります。

前記のほかに各ファンドが投資対象とする投資信託証券に関しても信託（管理）報酬等がかかります。

受益者が負担する実質的な信託報酬率^{*}は、年率1.7624%程度（税込）（年率1.6800%程度（税抜））です。

消費税率が10%となった場合は、年率1.7830%程度（税込）（年率1.6800%程度（税抜））となります。

* 前記の実質的な信託報酬率は、投資対象とする「ワールド・ココス・ファンド」JP

「Yヘッジド・クラス」または「ワールド・ココス・ファンド アンヘッジド・クラス」における信託（管理）報酬率（運用報酬：年率0.55%、管理費用：年率0.10%程度）を含めた実質的な報酬率を算出したものです。ただし、管理費用には下限の金額が設定されており、投資信託証券の純資産総額等によっては、上記の実質的な信託報酬率を超える場合があります。

前記のほか、投資対象とする投資信託証券における、信託財産に関する租税、組入有価証券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、外国投資信託証券のファンド設立に係る費用、法律関係の費用、外貨建資産の保管などに要する費用、借入金の利息および立替金の利息等も投資対象とする投資信託証券の信託財産から支弁されます。

なお、マネー・プール マザーファンドには、信託報酬はかかりません。

<訂正後>

- a. 信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に、年1.1330%（税抜1.0300%）の率を乗じて得た額とし、日々ファンドの基準価額に反映されず。信託報酬は消費税等相当額を含みます。

1万口当たりの信託報酬：保有期間中の平均基準価額 × 信託報酬率 × （保有日数 / 365）

上記の計算方法は簡便法であるため、算出された値は概算値になります。

- b. 信託報酬は、毎計算期末または信託終了のとき信託財産中から支弁します。信託報酬の各支払先への配分（税抜）は、以下の通りです。

支払先	配分（税抜）	対価として提供する役務の内容
委託会社	0.35%	ファンドの運用・調査、受託会社への運用指図、基準価額の算出、目論見書等の作成等
販売会社	0.65%	交付運用報告書等各種書類の送付、顧客口座の管理、購入後の情報提供等
受託会社	0.03%	ファンドの財産の保管および管理、委託会社からの運用指図の実行等

上記信託報酬には、別途消費税等相当額がかかります。

前記のほかに各ファンドが投資対象とする投資信託証券に関しても信託（管理）報酬等がかかります。

受益者が負担する実質的な信託報酬率^{*}は、年率1.7830%程度（税込）（年率1.6800%程度（税抜））です。

- * 前記の実質的な信託報酬率は、投資対象とする「ワールド・ココス・ファンド JP Yヘッジド・クラス」または「ワールド・ココス・ファンド アンヘッジド・クラス」における信託（管理）報酬率（運用報酬：年率0.55%、管理費用：年率0.10%程度）を含めた実質的な報酬率を算出したものです。ただし、管理費用には下限の金額が設定されており、投資信託証券の純資産総額等によっては、上記の実質的な信託報酬率を超える場合があります。

前記のほか、投資対象とする投資信託証券における、信託財産に関する租税、組入有価証券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、外国投資信託証券のファンド設立に係る費用、法律関係の費用、外貨建資産の保管などに要する費用、借入金の利息および立替金の利息等も投資対象とする投資信託証券の信託財産から支弁されます。

なお、マネー・プール マザーファンドには、信託報酬はかかりません。

（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。

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2019年2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。

<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。

2020年1月1日以降の分配時において、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2019年8月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

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

5【運用状況】

【世界C o C o s オープン 為替ヘッジありコース（毎月決算型）】

（1）【投資状況】

令和 1年 8月30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	ケイマン諸島	227,626,104	99.24
親投資信託受益証券	日本	9,994	0.00
コール・ローン、その他資産 （負債控除後）		1,729,479	0.76
純資産総額		229,365,577	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 1年 8月30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 (%)
ケイマン 諸島	投資信託受益 証券	ワールド・ココス・ファンド JP Yヘッジド・クラス	21,864	10,232	223,712,448	10,411	227,626,104	99.24
日本	親投資信託受 益証券	マネー・プール マザーファンド	9,953	1.0042	9,994	1.0042	9,994	0.00

（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 1年 8月30日現在

種類	投資比率（％）
投資信託受益証券	99.24
親投資信託受益証券	0.00
合計	99.25

（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1年8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27年 5月19日)	1,198,887,732	1,201,864,407	10,069	10,094
第2計算期間末日 (平成27年 6月19日)	1,198,772,610	1,201,825,370	9,817	9,842
第3計算期間末日 (平成27年 7月21日)	1,247,961,155	1,251,047,959	10,107	10,132
第4計算期間末日 (平成27年 8月19日)	1,239,727,607	1,242,831,614	9,985	10,010
第5計算期間末日 (平成27年 9月24日)	1,023,367,630	1,025,925,844	10,001	10,026
第6計算期間末日 (平成27年10月19日)	964,511,855	966,953,332	9,876	9,901
第7計算期間末日 (平成27年11月19日)	880,471,164	882,658,543	10,063	10,088
第8計算期間末日 (平成27年12月21日)	1,112,835,577	1,115,607,828	10,035	10,060
第9計算期間末日 (平成28年 1月19日)	1,055,496,539	1,058,174,016	9,855	9,880
第10計算期間末日 (平成28年 2月19日)	928,852,842	931,339,212	9,339	9,364
第11計算期間末日 (平成28年 3月22日)	887,139,768	889,453,722	9,585	9,610
第12計算期間末日 (平成28年 4月19日)	862,550,278	864,846,196	9,392	9,417
第13計算期間末日 (平成28年 5月19日)	865,664,026	867,956,755	9,439	9,464
第14計算期間末日 (平成28年 6月20日)	840,369,932	842,600,248	9,420	9,445
第15計算期間末日 (平成28年 7月19日)	493,560,824	494,846,294	9,599	9,624

第16計算期間末日	(平成28年 8月19日)	491,702,972	492,952,807	9,835	9,860
第17計算期間末日	(平成28年 9月20日)	425,161,604	426,242,062	9,838	9,863
第18計算期間末日	(平成28年10月19日)	418,673,305	419,738,011	9,831	9,856
第19計算期間末日	(平成28年11月21日)	395,120,566	396,131,566	9,771	9,796
第20計算期間末日	(平成28年12月19日)	350,666,333	351,529,434	10,157	10,182
第21計算期間末日	(平成29年 1月19日)	327,716,849	328,518,182	10,224	10,249
第22計算期間末日	(平成29年 2月20日)	322,714,622	323,493,348	10,360	10,385
第23計算期間末日	(平成29年 3月21日)	319,979,992	320,741,858	10,500	10,525
第24計算期間末日	(平成29年 4月19日)	290,432,838	291,122,556	10,527	10,552
第25計算期間末日	(平成29年 5月19日)	274,364,042	274,997,777	10,823	10,848
第26計算期間末日	(平成29年 6月19日)	271,206,081	271,828,321	10,896	10,921
第27計算期間末日	(平成29年 7月19日)	274,602,091	275,224,897	11,023	11,048
第28計算期間末日	(平成29年 8月21日)	270,876,315	271,487,030	11,088	11,113
第29計算期間末日	(平成29年 9月19日)	276,889,995	277,510,943	11,148	11,173
第30計算期間末日	(平成29年10月19日)	271,837,694	272,440,276	11,278	11,303
第31計算期間末日	(平成29年11月20日)	264,816,301	265,398,800	11,366	11,391
第32計算期間末日	(平成29年12月19日)	265,093,107	265,674,636	11,396	11,421
第33計算期間末日	(平成30年 1月19日)	266,228,818	266,803,730	11,577	11,602
第34計算期間末日	(平成30年 2月19日)	253,867,577	254,423,497	11,417	11,442
第35計算期間末日	(平成30年 3月19日)	248,353,303	248,902,406	11,307	11,332
第36計算期間末日	(平成30年 4月19日)	248,062,972	248,612,666	11,282	11,307
第37計算期間末日	(平成30年 5月21日)	242,980,165	243,530,431	11,039	11,064
第38計算期間末日	(平成30年 6月19日)	233,790,024	234,328,885	10,846	10,871
第39計算期間末日	(平成30年 7月19日)	229,704,514	230,239,152	10,741	10,766
第40計算期間末日	(平成30年 8月20日)	227,725,590	228,260,845	10,636	10,661
第41計算期間末日	(平成30年 9月19日)	230,179,862	230,715,741	10,738	10,763
第42計算期間末日	(平成30年10月19日)	224,162,561	224,699,059	10,446	10,471
第43計算期間末日	(平成30年11月19日)	221,557,103	222,094,239	10,312	10,337
第44計算期間末日	(平成30年12月19日)	215,166,702	215,697,072	10,142	10,167
第45計算期間末日	(平成31年 1月21日)	218,249,302	218,772,832	10,422	10,447
第46計算期間末日	(平成31年 2月19日)	217,022,697	217,546,870	10,351	10,376
第47計算期間末日	(平成31年 3月19日)	222,596,805	223,121,627	10,603	10,628
第48計算期間末日	(平成31年 4月19日)	224,291,663	224,814,572	10,723	10,748
第49計算期間末日	(令和 1年 5月20日)	222,166,703	222,690,235	10,609	10,634
第50計算期間末日	(令和 1年 6月19日)	225,882,461	226,406,572	10,775	10,800
第51計算期間末日	(令和 1年 7月19日)	227,960,281	228,485,010	10,861	10,886
第52計算期間末日	(令和 1年 8月19日)	225,258,997	225,784,339	10,720	10,745
	平成30年 8月末日	229,066,392		10,686	
	9月末日	229,515,643		10,695	
	10月末日	222,674,804		10,364	
	11月末日	218,386,903		10,152	
	12月末日	215,022,553		10,123	
	平成31年 1月末日	218,276,807		10,411	

2月末日	219,957,932		10,478
3月末日	219,671,915		10,502
4月末日	223,991,931		10,696
令和 1年 5月末日	219,865,183		10,486
6月末日	227,413,365		10,835
7月末日	229,451,179		10,919
8月末日	229,365,577		10,902

【分配の推移】

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

第32計算期間	25円
第33計算期間	25円
第34計算期間	25円
第35計算期間	25円
第36計算期間	25円
第37計算期間	25円
第38計算期間	25円
第39計算期間	25円
第40計算期間	25円
第41計算期間	25円
第42計算期間	25円
第43計算期間	25円
第44計算期間	25円
第45計算期間	25円
第46計算期間	25円
第47計算期間	25円
第48計算期間	25円
第49計算期間	25円
第50計算期間	25円
第51計算期間	25円
第52計算期間	25円

【収益率の推移】

	収益率（％）
第1計算期間	0.94
第2計算期間	2.25
第3計算期間	3.20
第4計算期間	0.95
第5計算期間	0.41
第6計算期間	0.99
第7計算期間	2.14
第8計算期間	0.02
第9計算期間	1.54
第10計算期間	4.98
第11計算期間	2.90
第12計算期間	1.75
第13計算期間	0.76
第14計算期間	0.06
第15計算期間	2.16
第16計算期間	2.71
第17計算期間	0.28

第18計算期間	0.18
第19計算期間	0.35
第20計算期間	4.20
第21計算期間	0.90
第22計算期間	1.57
第23計算期間	1.59
第24計算期間	0.49
第25計算期間	3.04
第26計算期間	0.90
第27計算期間	1.39
第28計算期間	0.81
第29計算期間	0.76
第30計算期間	1.39
第31計算期間	1.00
第32計算期間	0.48
第33計算期間	1.80
第34計算期間	1.16
第35計算期間	0.74
第36計算期間	0.00
第37計算期間	1.93
第38計算期間	1.52
第39計算期間	0.73
第40計算期間	0.74
第41計算期間	1.19
第42計算期間	2.48
第43計算期間	1.04
第44計算期間	1.40
第45計算期間	3.00
第46計算期間	0.44
第47計算期間	2.67
第48計算期間	1.36
第49計算期間	0.82
第50計算期間	1.80
第51計算期間	1.03
第52計算期間	1.06

（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	1,190,670,117		1,190,670,117
第2計算期間	30,434,254		1,221,104,371

第3計算期間	28,146,780	14,529,253	1,234,721,898
第4計算期間	6,881,027		1,241,602,925
第5計算期間	6,192,000	224,509,174	1,023,285,751
第6計算期間	817,683	47,512,235	976,591,199
第7計算期間	1,696,046	103,335,435	874,951,810
第8計算期間	290,811,992	56,863,369	1,108,900,433
第9計算期間	694,643	38,603,952	1,070,991,124
第10計算期間	871,746	77,314,626	994,548,244
第11計算期間	773,705	69,740,024	925,581,925
第12計算期間	628,695	7,843,085	918,367,535
第13計算期間	643,289	1,919,167	917,091,657
第14計算期間	641,781	25,606,665	892,126,773
第15計算期間	582,340	378,521,027	514,188,086
第16計算期間	534,029	14,787,726	499,934,389
第17計算期間	416,457	68,167,634	432,183,212
第18計算期間	388,877	6,689,441	425,882,648
第19計算期間	389,943	21,872,265	404,400,326
第20計算期間	444,154	59,604,013	345,240,467
第21計算期間	318,844	25,026,006	320,533,305
第22計算期間	286,775	9,329,668	311,490,412
第23計算期間	266,869	7,010,571	304,746,710
第24計算期間	272,587	29,131,885	275,887,412
第25計算期間	247,361	22,640,751	253,494,022
第26計算期間	245,681	4,843,539	248,896,164
第27計算期間	226,795	369	249,122,590
第28計算期間	276,275	5,112,760	244,286,105
第29計算期間	5,115,188	1,022,053	248,379,240
第30計算期間	1,306,157	8,652,427	241,032,970
第31計算期間	228,803	8,262,093	232,999,680
第32計算期間	225,632	613,542	232,611,770
第33計算期間	259,300	2,906,165	229,964,905
第34計算期間	222,124	7,818,886	222,368,143
第35計算期間	712,638	3,439,333	219,641,448
第36計算期間	236,856	501	219,877,803
第37計算期間	229,125	327	220,106,601
第38計算期間	237,386	4,799,543	215,544,444
第39計算期間	243,887	1,932,895	213,855,436
第40計算期間	246,733		214,102,169
第41計算期間	249,637		214,351,806
第42計算期間	247,738		214,599,544
第43計算期間	255,145		214,854,689
第44計算期間	258,959	2,965,306	212,148,342
第45計算期間	263,812	3,000,000	209,412,154

第46計算期間	257,239		209,669,393
第47計算期間	259,506		209,928,899
第48計算期間	253,831	1,019,116	209,163,614
第49計算期間	249,574		209,413,188
第50計算期間	252,733	21,455	209,644,466
第51計算期間	247,482		209,891,948
第52計算期間	245,233		210,137,181

【世界C o C o s オープン 為替ヘッジなしコース(毎月決算型)】

(1) 【投資状況】

令和 1年 8月30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	ケイマン諸島	160,581,673	98.45
親投資信託受益証券	日本	9,994	0.01
コール・ローン、その他資産 (負債控除後)		2,511,690	1.54
純資産総額		163,103,357	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 1年 8月30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 (%)
ケイマン 諸島	投資信託受益 証券	ワールド・ココス・ファンド アン ヘッジド・クラス	18,221	8,667	157,921,407	8,813	160,581,673	98.45
日本	親投資信託受 益証券	マネー・プール マザーファンド	9,953	1.0042	9,994	1.0042	9,994	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 1年 8月30日現在

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	98.45
親投資信託受益証券	0.01
合計	98.46

（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1年8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27年 5月19日)	1,836,236,266	1,840,754,679	10,160	10,185
第2計算期間末日 (平成27年 6月19日)	1,960,094,562	1,964,886,902	10,225	10,250
第3計算期間末日 (平成27年 7月21日)	1,985,606,138	1,990,388,141	10,381	10,406
第4計算期間末日 (平成27年 8月19日)	1,967,236,900	1,971,983,849	10,361	10,386
第5計算期間末日 (平成27年 9月24日)	1,595,414,015	1,599,361,503	10,104	10,129
第6計算期間末日 (平成27年10月19日)	1,379,687,532	1,383,167,490	9,912	9,937
第7計算期間末日 (平成27年11月19日)	1,313,171,984	1,316,398,203	10,176	10,201
第8計算期間末日 (平成27年12月21日)	1,117,087,739	1,119,882,143	9,994	10,019
第9計算期間末日 (平成28年 1月19日)	993,460,471	996,103,579	9,397	9,422
第10計算期間末日 (平成28年 2月19日)	890,153,395	892,703,877	8,725	8,750
第11計算期間末日 (平成28年 3月22日)	860,421,579	862,847,985	8,865	8,890
第12計算期間末日 (平成28年 4月19日)	809,258,034	811,646,344	8,471	8,496
第13計算期間末日 (平成28年 5月19日)	819,779,619	822,166,325	8,587	8,612
第14計算期間末日 (平成28年 6月20日)	742,480,143	744,765,587	8,122	8,147
第15計算期間末日 (平成28年 7月19日)	705,607,577	707,748,356	8,240	8,265
第16計算期間末日 (平成28年 8月19日)	655,340,972	657,368,728	8,080	8,105
第17計算期間末日 (平成28年 9月20日)	624,093,840	625,997,780	8,195	8,220
第18計算期間末日 (平成28年10月19日)	611,388,775	613,246,098	8,229	8,254
第19計算期間末日 (平成28年11月21日)	615,183,181	616,982,749	8,546	8,571
第20計算期間末日 (平成28年12月19日)	653,942,342	655,680,914	9,403	9,428
第21計算期間末日 (平成29年 1月19日)	599,417,694	601,047,374	9,195	9,220
第22計算期間末日 (平成29年 2月20日)	596,285,757	597,896,261	9,256	9,281
第23計算期間末日 (平成29年 3月21日)	595,115,431	596,695,941	9,413	9,438
第24計算期間末日 (平成29年 4月19日)	533,602,201	535,068,222	9,099	9,124
第25計算期間末日 (平成29年 5月19日)	523,533,296	524,874,670	9,757	9,782

第26計算期間末日	(平成29年 6月19日)	515,580,705	516,893,738	9,817	9,842
第27計算期間末日	(平成29年 7月19日)	504,927,531	506,164,315	10,206	10,231
第28計算期間末日	(平成29年 8月21日)	471,736,563	472,907,782	10,069	10,094
第29計算期間末日	(平成29年 9月19日)	465,642,542	466,759,577	10,421	10,446
第30計算期間末日	(平成29年10月19日)	445,228,469	446,274,836	10,637	10,662
第31計算期間末日	(平成29年11月20日)	397,462,932	398,395,836	10,651	10,676
第32計算期間末日	(平成29年12月19日)	398,025,414	398,954,669	10,708	10,733
第33計算期間末日	(平成30年 1月19日)	406,430,989	407,358,578	10,954	10,979
第34計算期間末日	(平成30年 2月19日)	382,801,763	383,720,533	10,416	10,441
第35計算期間末日	(平成30年 3月19日)	376,794,012	377,712,709	10,253	10,278
第36計算期間末日	(平成30年 4月19日)	369,455,980	370,344,861	10,391	10,416
第37計算期間末日	(平成30年 5月21日)	343,340,310	344,178,435	10,241	10,266
第38計算期間末日	(平成30年 6月19日)	304,435,436	305,197,639	9,985	10,010
第39計算期間末日	(平成30年 7月19日)	303,296,161	304,045,755	10,115	10,140
第40計算期間末日	(平成30年 8月20日)	191,851,407	192,345,012	9,717	9,742
第41計算期間末日	(平成30年 9月19日)	199,457,722	199,951,592	10,097	10,122
第42計算期間末日	(平成30年10月19日)	192,815,550	193,309,666	9,756	9,781
第43計算期間末日	(平成30年11月19日)	170,766,237	171,209,716	9,626	9,651
第44計算期間末日	(平成30年12月19日)	167,647,899	168,091,647	9,445	9,470
第45計算期間末日	(平成31年 1月21日)	168,240,269	168,684,348	9,471	9,496
第46計算期間末日	(平成31年 2月19日)	167,932,988	168,377,392	9,447	9,472
第47計算期間末日	(平成31年 3月19日)	174,158,442	174,603,172	9,790	9,815
第48計算期間末日	(平成31年 4月19日)	174,569,088	175,009,227	9,916	9,941
第49計算期間末日	(令和 1年 5月20日)	169,408,190	169,848,578	9,617	9,642
第50計算期間末日	(令和 1年 6月19日)	169,215,698	169,653,854	9,655	9,680
第51計算期間末日	(令和 1年 7月19日)	165,277,113	165,703,262	9,696	9,721
第52計算期間末日	(令和 1年 8月19日)	160,375,521	160,801,921	9,403	9,428
	平成30年 8月末日	196,485,053		9,946	
	9月末日	200,247,678		10,132	
	10月末日	190,850,222		9,651	
	11月末日	168,856,090		9,513	
	12月末日	165,159,919		9,298	
	平成31年 1月末日	168,575,728		9,483	
	2月末日	171,537,314		9,643	
	3月末日	170,601,172		9,585	
	4月末日	172,851,594		9,812	
	令和 1年 5月末日	166,602,830		9,452	
	6月末日	166,776,330		9,722	
	7月末日	167,021,686		9,793	
	8月末日	163,103,357		9,556	

【分配の推移】

	1万口当たりの分配金
第1計算期間	25円
第2計算期間	25円
第3計算期間	25円
第4計算期間	25円
第5計算期間	25円
第6計算期間	25円
第7計算期間	25円
第8計算期間	25円
第9計算期間	25円
第10計算期間	25円
第11計算期間	25円
第12計算期間	25円
第13計算期間	25円
第14計算期間	25円
第15計算期間	25円
第16計算期間	25円
第17計算期間	25円
第18計算期間	25円
第19計算期間	25円
第20計算期間	25円
第21計算期間	25円
第22計算期間	25円
第23計算期間	25円
第24計算期間	25円
第25計算期間	25円
第26計算期間	25円
第27計算期間	25円
第28計算期間	25円
第29計算期間	25円
第30計算期間	25円
第31計算期間	25円
第32計算期間	25円
第33計算期間	25円
第34計算期間	25円
第35計算期間	25円
第36計算期間	25円
第37計算期間	25円
第38計算期間	25円
第39計算期間	25円
第40計算期間	25円
第41計算期間	25円

第42計算期間	25円
第43計算期間	25円
第44計算期間	25円
第45計算期間	25円
第46計算期間	25円
第47計算期間	25円
第48計算期間	25円
第49計算期間	25円
第50計算期間	25円
第51計算期間	25円
第52計算期間	25円

【収益率の推移】

	収益率（％）
第1計算期間	1.85
第2計算期間	0.88
第3計算期間	1.77
第4計算期間	0.04
第5計算期間	2.23
第6計算期間	1.65
第7計算期間	2.91
第8計算期間	1.54
第9計算期間	5.72
第10計算期間	6.88
第11計算期間	1.89
第12計算期間	4.16
第13計算期間	1.66
第14計算期間	5.12
第15計算期間	1.76
第16計算期間	1.63
第17計算期間	1.73
第18計算期間	0.71
第19計算期間	4.15
第20計算期間	10.32
第21計算期間	1.94
第22計算期間	0.93
第23計算期間	1.96
第24計算期間	3.07
第25計算期間	7.50
第26計算期間	0.87
第27計算期間	4.21

第28計算期間	1.09
第29計算期間	3.74
第30計算期間	2.31
第31計算期間	0.36
第32計算期間	0.76
第33計算期間	2.53
第34計算期間	4.68
第35計算期間	1.32
第36計算期間	1.58
第37計算期間	1.20
第38計算期間	2.25
第39計算期間	1.55
第40計算期間	3.68
第41計算期間	4.16
第42計算期間	3.12
第43計算期間	1.07
第44計算期間	1.62
第45計算期間	0.53
第46計算期間	0.01
第47計算期間	3.89
第48計算期間	1.54
第49計算期間	2.76
第50計算期間	0.65
第51計算期間	0.68
第52計算期間	2.76

（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	1,813,370,981	6,005,628	1,807,365,353
第2計算期間	109,570,887		1,916,936,240
第3計算期間	5,570,251	9,705,125	1,912,801,366
第4計算期間	111,387,641	125,409,332	1,898,779,675
第5計算期間	17,393,842	337,178,018	1,578,995,499
第6計算期間	17,091,878	204,103,848	1,391,983,529
第7計算期間	4,405,751	105,901,412	1,290,487,868
第8計算期間	10,873,594	183,599,846	1,117,761,616
第9計算期間	2,091,723	62,609,817	1,057,243,522
第10計算期間	1,315,774	38,366,274	1,020,193,022
第11計算期間	1,382,487	51,013,026	970,562,483
第12計算期間	1,345,024	16,583,428	955,324,079

第13計算期間	1,358,390	2,000,000	954,682,469
第14計算期間	1,344,003	41,848,811	914,177,661
第15計算期間	1,375,902	59,241,601	856,311,962
第16計算期間	1,183,674	46,393,039	811,102,597
第17計算期間	1,136,247	50,662,617	761,576,227
第18計算期間	1,094,604	19,741,405	742,929,426
第19計算期間	1,047,898	24,149,923	719,827,401
第20計算期間	950,038	25,348,349	695,429,090
第21計算期間	842,135	44,399,197	651,872,028
第22計算期間	813,301	8,483,565	644,201,764
第23計算期間	794,326	12,791,758	632,204,332
第24計算期間	774,942	46,570,617	586,408,657
第25計算期間	816,547	50,675,352	536,549,852
第26計算期間	603,493	11,939,948	525,213,397
第27計算期間	560,282	31,059,736	494,713,943
第28計算期間	1,713,637	27,939,931	468,487,649
第29計算期間	763,583	22,437,172	446,814,060
第30計算期間	813,738	29,080,865	418,546,933
第31計算期間	884,519	46,269,675	373,161,777
第32計算期間	1,634,426	3,093,848	371,702,355
第33計算期間	1,315,358	1,981,887	371,035,826
第34計算期間	347,016	3,874,469	367,508,373
第35計算期間	906,308	935,863	367,478,818
第36計算期間	404,190	12,330,367	355,552,641
第37計算期間	360,527	20,663,154	335,250,014
第38計算期間	276,110	30,644,549	304,881,575
第39計算期間	283,743	5,327,394	299,837,924
第40計算期間	280,658	102,676,238	197,442,344
第41計算期間	105,878		197,548,222
第42計算期間	98,444		197,646,666
第43計算期間	105,668	20,360,420	177,391,914
第44計算期間	107,552		177,499,466
第45計算期間	132,459		177,631,925
第46計算期間	129,713		177,761,638
第47計算期間	130,386		177,892,024
第48計算期間	100,862	1,937,234	176,055,652
第49計算期間	99,782		176,155,434
第50計算期間	107,017	1,000,000	175,262,451
第51計算期間	102,908	4,905,709	170,459,650
第52計算期間	100,449		170,560,099

(参考)

マネー・プール マザーファンド

投資状況

令和 1年 8月30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）		147,714,823	100.00
純資産総額		147,714,823	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

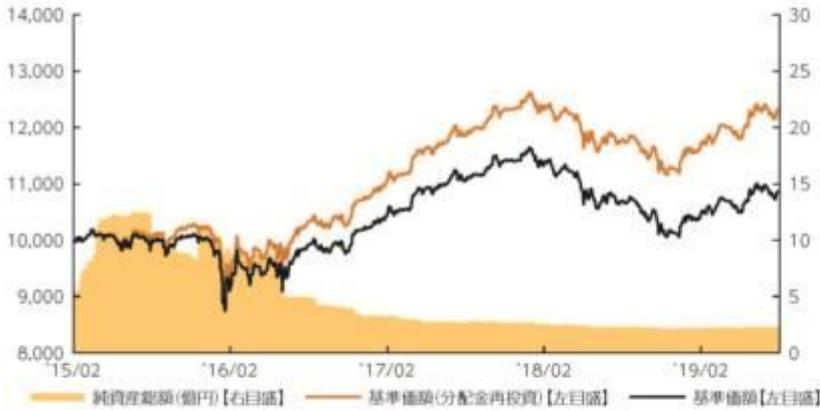


運用実績

2019年8月30日現在

世界CoCosオープン 為替ヘッジありコース（毎月決算型）

■ 基準価額・純資産の推移 2015年2月27日（設定日）～2019年8月30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。

■ 基準価額・純資産

基準価額	10,902円
純資産総額	2.2億円

■ 分配の推移

2019年8月	25円
2019年7月	25円
2019年6月	25円
2019年5月	25円
2019年4月	25円
2019年3月	25円
直近1年間累計	300円
設定来累計	1,300円

- 分配金は1万円当たり、税引前

■ 主要な資産の状況

資産構成	比率
ワールド・ココス・ファンド JPYヘッジド・クラス	99.2%
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）	0.8%
合計	100.0%

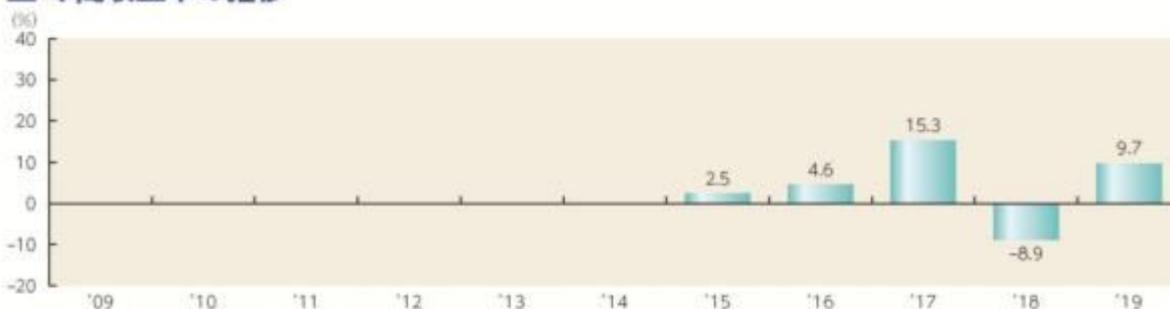
- 比率はファンドの純資産総額に対する投資比率（小数点第二位四捨五入）
- コールローン他には未収・未払項目が含まれるため、マイナスとなる場合があります。

組入上位銘柄	国・地域	通貨	償満日	比率
1 BNPパリバ	フランス	米ドル	2021/03/30	8.7%
2 ユニクレディット	イタリア	ユーロ	2025/06/03	8.3%
3 クレディ・アグリコル	フランス	米ドル	2025/12/23	8.3%
4 HSBCホールディングス	イギリス	米ドル	2027/05/22	8.0%
5 インターザ・サンパオロ	イタリア	ユーロ	2027/01/11	7.4%
6 クレディ・スイス・グループ	スイス	米ドル	2024/12/18	6.7%
7 UBSグループ・ファンディング・スイス	スイス	米ドル	2020/02/19	6.5%
8 ビルバオ・ビスカヤ・アルヘンタリア銀行	スペイン	米ドル	2027/11/16	6.2%
9 サンタンデル銀行	スペイン	ユーロ	2022/04/25	6.0%
10 ダンスケ銀行	デンマーク	ユーロ	2022/04/06	5.9%

- 比率は実質的な投資を行う投資信託証券の純資産総額に対する投資比率（小数点第二位四捨五入）

- 投資信託証券の資料に基づき作成しています（現地月末基準）。

■ 年間収益率の推移

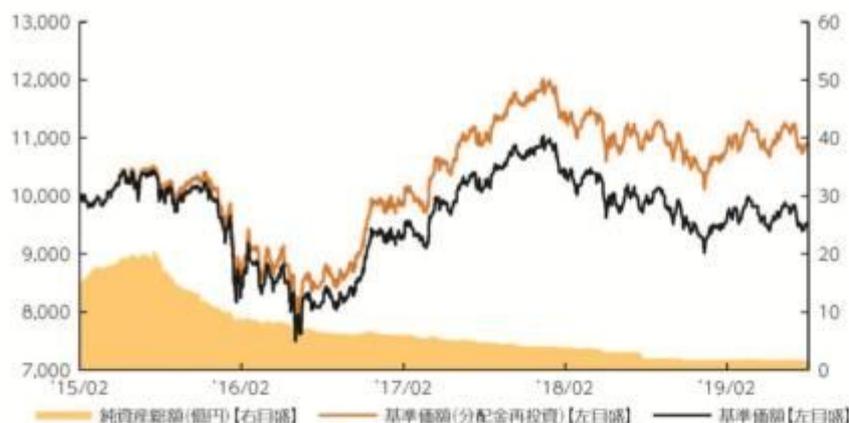


- 収益率は基準価額（分配金再投資）で計算
- 2015年は設定日から年末までの、2019年は年初から8月30日までの収益率を表示
- ファンドにベンチマークはありません。

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。

世界CoCosオープン 為替ヘッジなしコース(毎月決算型)

■ 基準価額・純資産の推移 2015年2月27日(設定日)～2019年8月30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。

■ 基準価額・純資産

基準価額	9,556円
純資産総額	1.6億円

■ 分配の推移

2019年8月	25円
2019年7月	25円
2019年6月	25円
2019年5月	25円
2019年4月	25円
2019年3月	25円
直近1年間累計	300円
設定来累計	1,300円

•分配金は1万口当たり、税引前

■ 主要な資産の状況

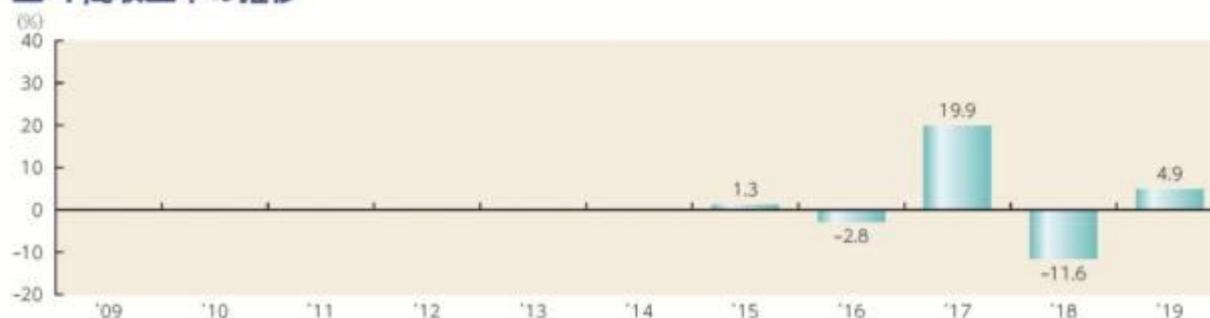
資産構成	比率
ワールド・コス・ファンド・アンヘッジド・クラス	98.5%
マネー・プール・マザー・ファンド	0.0%
コールローン他 (負債控除後)	1.5%
合計	100.0%

- 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	国・地域	通貨	償還日	比率
1 BNPパリバ	フランス	米ドル	2021/03/30	8.7%
2 ウニクレディト	イタリア	ユーロ	2025/06/03	8.3%
3 クレディ・アグリコル	フランス	米ドル	2025/12/23	8.3%
4 HSBCホールディングス	イギリス	米ドル	2027/05/22	8.0%
5 インターザ・サンパオロ	イタリア	ユーロ	2027/01/11	7.4%
6 クレディ・スイス・グループ	スイス	米ドル	2024/12/18	6.7%
7 UBSグループ・ファンディング・スイス	スイス	米ドル	2020/02/19	6.5%
8 ビルバオ・ビスカヤ・アルヘンタリア銀行	スペイン	米ドル	2027/11/16	6.2%
9 サンタンデル銀行	スペイン	ユーロ	2022/04/25	6.0%
10 ダンスケ銀行	デンマーク	ユーロ	2022/04/06	5.9%

- 比率は実質的な投資を行う投資信託証券の純資産総額に対する投資比率(小数点第二位四捨五入)
- 投資信託証券の資料に基づき作成しています(現地月末基準)。

■ 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
- 2015年は設定日から年末までの、2019年は年初から8月30日までの収益率を表示
- ファンドにベンチマークはありません。

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

第2【管理及び運営】

1【申込(販売)手続等】

<訂正前>

申込みの受付

原則として、いつでも申込みができます。

ただし、以下の日は申込みができません。

ニューヨークの銀行の休業日

ニューヨーク証券取引所の休業日

ロンドンの銀行の休業日

ルクセンブルクの銀行の休業日

取得申込者の受益権は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されます。

申込単位

販売会社が定める単位

申込価額

取得申込受付日の翌営業日の基準価額

申込価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

申込単位・申込価額の照会方法

申込単位および申込価額は、販売会社にてご確認いただけます。

また、下記においてもご照会いただけます。

三菱UFJ国際投信株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

（受付時間：営業日の9:00～17:00）

なお、申込価額は委託会社のホームページでもご覧いただけます。

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

申込手数料

申込価額（発行価格）×3.24%（税抜 3.00%）を上限として販売会社が定める手数料率

消費税率が10%となった場合は、3.30%（税抜 3.00%）となります。

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

申込方法

取得申込者は、販売会社に取引口座を開設のうえ、申込みを行うものとします。

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

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

申込受付時間

取得の申込みは、申込期間において、原則として販売会社の営業日の午後3時まで、販売会社

所定の方法で行われます。取得申込みが行われ、かつ当該取得申込みに係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。当該時刻を過ぎての申込みに関しては販売会社にご確認ください。

取得申込みの受付の中止および取消し

金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、取得申込みの受付を中止することおよびすでに受付けた取得申込みの受付を取り消すことがあります。

その他

販売会社によっては、世界Cocosオープン[®]の3ファンド間、および「為替ヘッジありコース」と「為替ヘッジなしコース」の2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。その場合の取得申込みに関する取扱いも同様とします。

* スwitchingとは、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ファンドの取得申込みを行うことをいいます。

なお、スイッチングにより換金をする場合、解約金の利益に対して税金がかかります。

くわしくは販売会社にご確認ください。

申込(販売)手続等の詳細に関しては販売会社にご確認ください。

<訂正後>

申込みの受付

原則として、いつでも申込みができます。

ただし、以下の日は申込みができません。

ニューヨークの銀行の休業日

ニューヨーク証券取引所の休業日

ロンドンの銀行の休業日

ルクセンブルグの銀行の休業日

取得申込者の受益権は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されます。

申込単位

販売会社が定める単位

申込価額

取得申込受付日の翌営業日の基準価額

申込価額の算出頻度

原則として、委託会社の営業日に計算されます。

申込単位・申込価額の照会方法

申込単位および申込価額は、販売会社にてご確認ください。

また、下記においてもご照会いただけます。

三菱UFJ国際投信株式会社

お客様専用フリーダイヤル 0120-151034

(受付時間: 営業日の9:00~17:00)

なお、申込価額は委託会社のホームページでもご覧いただけます。

ホームページアドレス <https://www.am.mufg.jp/>

申込手数料

申込価額（発行価格）×3.30%（税抜 3.00%）を上限として販売会社が定める手数料率

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

申込方法

取得申込者は、販売会社に取引口座を開設のうえ、申込みを行うものとします。

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

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

申込受付時間

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

取得申込みの受付の中止および取消し

金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、取得申込みの受付を中止することおよびすでに受付けた取得申込みの受付を取り消すことがあります。

その他

販売会社によっては、世界C o C o s オープンの3ファンド間、および「為替ヘッジありコー

ス」と「為替ヘッジなしコース」の2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。その場合の取得申込みに関する取扱いも同様とします。

* スイッチングとは、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ファンドの取得申込みを行うことをいいます。

なお、スイッチングにより換金をする場合、解約金の利益に対して税金がかかります。

くわしくは販売会社にご確認ください。

申込（販売）手続等の詳細に関しては販売会社にご確認ください。

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（平成31年2月20日から令和1年8月19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】

【世界Cocosオープン 為替ヘッジありコース（毎月決算型）】

(1)【貸借対照表】

（単位：円）

	前期 [平成31年 2月19日現在]	当期 [令和 1年 8月19日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	2,927,724	2,278,581
投資信託受益証券	214,802,458	223,712,448
親投資信託受益証券	9,995	9,994
流動資産合計	217,740,177	226,001,023
資産合計	217,740,177	226,001,023
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	524,173	525,342
未払受託者報酬	5,609	6,289
未払委託者報酬	186,960	209,563
未払利息	4	4
その他未払費用	734	828
流動負債合計	717,480	742,026
負債合計	717,480	742,026
純資産の部		
元本等		
元本	209,669,393	210,137,181
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	7,353,304	15,121,816
（分配準備積立金）	30,485,097	30,338,043
元本等合計	217,022,697	225,258,997
純資産合計	217,022,697	225,258,997
負債純資産合計	217,740,177	226,001,023

(2)【損益及び剰余金計算書】

	前期 自 平成30年 8月21日 至 平成31年 2月19日	当期 自 平成31年 2月20日 至 令和 1年 8月19日
営業収益		
配当株式	4,449,477	3,725,030
受取利息	2	-
有価証券売買等損益	6,238,501	8,384,959
営業収益合計	1,789,022	12,109,989
営業費用		
支払利息	914	717
受託者報酬	36,045	36,034
委託者報酬	1,201,420	1,200,931
その他費用	4,776	4,755
営業費用合計	1,243,155	1,242,437
営業利益又は営業損失（ ）	3,032,177	10,867,552
経常利益又は経常損失（ ）	3,032,177	10,867,552
当期純利益又は当期純損失（ ）	3,032,177	10,867,552
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（ ）	16,614	11,065
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	13,623,421	7,353,304
剰余金増加額又は欠損金減少額	68,218	98,142
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	68,218	98,142
剰余金減少額又は欠損金増加額	135,186	62,802
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	135,186	62,802
分配金	3,187,586	3,145,445
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	7,353,304	15,121,816

（ 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。
--------------------	---

（貸借対照表に関する注記）

	前期 [平成31年 2月19日現在]	当期 [令和 1年 8月19日現在]
1. 期首元本額	214,102,169円	209,669,393円
期中追加設定元本額	1,532,530円	1,508,359円
期中一部解約元本額	5,965,306円	1,040,571円
2. 受益権の総数	209,669,393口	210,137,181口

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期 自 平成30年 8月21日 至 平成31年 2月19日			当期 自 平成31年 2月20日 至 令和 1年 8月19日		
1. 分配金の計算過程			1. 分配金の計算過程		
第41期 平成30年 8月21日 平成30年 9月19日			第47期 平成31年 2月20日 平成31年 3月19日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	619,718円	費用控除後の配当等収益額	A	667,871円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	2,465,390円	収益調整金額	C	2,634,828円
分配準備積立金額	D	30,981,260円	分配準備積立金額	D	30,485,097円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	34,066,368円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	33,787,796円
当ファンドの期末残存口数	F	214,351,806口	当ファンドの期末残存口数	F	209,928,899口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,589円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,609円
1万口当たり分配金額	H	25円	1万口当たり分配金額	H	25円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	535,879円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	524,822円
第42期 平成30年 9月20日 平成30年10月19日			第48期 平成31年 3月20日 平成31年 4月19日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	497,265円	費用控除後の配当等収益額	A	627,858円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	2,504,142円	収益調整金額	C	2,662,076円
分配準備積立金額	D	31,065,099円	分配準備積立金額	D	30,479,642円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	34,066,506円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	33,769,576円
当ファンドの期末残存口数	F	214,599,544口	当ファンドの期末残存口数	F	209,163,614口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,587円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,614円
1万口当たり分配金額	H	25円	1万口当たり分配金額	H	25円
収益分配金金額	I=F*H/10,000	536,498円	収益分配金金額	I=F*H/10,000	522,909円
第43期 平成30年10月20日 平成30年11月19日			第49期 平成31年 4月20日 令和 1年 5月20日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	487,578円	費用控除後の配当等収益額	A	433,643円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	2,544,009円	収益調整金額	C	2,701,744円
分配準備積立金額	D	31,025,866円	分配準備積立金額	D	30,584,591円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	34,057,453円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	33,719,978円
当ファンドの期末残存口数	F	214,854,689口	当ファンドの期末残存口数	F	209,413,188口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,585円	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F*10,000	1,610円

前期 自 平成30年 8月21日 至 平成31年 2月19日			当期 自 平成31年 2月20日 至 令和 1年 8月19日		
1万口当たり分配金額	H	25円	1万口当たり分配金額	H	25円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	537,136円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	523,532円
第44期 平成30年11月20日 平成30年12月19日			第50期 令和 1年 5月21日 令和 1年 6月19日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	556,792円	費用控除後の配当等収益額	A	539,683円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	2,548,786円	収益調整金額	C	2,741,527円
分配準備積立金額	D	30,549,312円	分配準備積立金額	D	30,491,582円
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	33,654,890円	当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	33,772,792円
当ファンドの期末残存口数	F	212,148,342口	当ファンドの期末残存口数	F	209,644,466口
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,586円	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,610円
1万口当たり分配金額	H	25円	1万口当たり分配金額	H	25円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	530,370円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	524,111円
第45期 平成30年12月20日 平成31年 1月21日			第51期 令和 1年 6月20日 令和 1年 7月19日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	787,758円	費用控除後の配当等収益額	A	587,053円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	2,553,395円	収益調整金額	C	2,780,778円
分配準備積立金額	D	30,143,885円	分配準備積立金額	D	30,507,154円
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	33,485,038円	当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	33,874,985円
当ファンドの期末残存口数	F	209,412,154口	当ファンドの期末残存口数	F	209,891,948口
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,598円	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,613円
1万口当たり分配金額	H	25円	1万口当たり分配金額	H	25円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	523,530円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	524,729円
第46期 平成31年 1月22日 平成31年 2月19日			第52期 令和 1年 7月20日 令和 1年 8月19日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	601,157円	費用控除後の配当等収益額	A	293,907円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	2,593,885円	収益調整金額	C	2,819,744円
分配準備積立金額	D	30,408,113円	分配準備積立金額	D	30,569,478円
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	33,603,155円	当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	33,683,129円
当ファンドの期末残存口数	F	209,669,393口	当ファンドの期末残存口数	F	210,137,181口

前期 自 平成30年 8月21日 至 平成31年 2月19日			当期 自 平成31年 2月20日 至 令和 1年 8月19日		
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,602円	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,602円
1万口当たり分配金額	H	25円	1万口当たり分配金額	H	25円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	524,173円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	525,342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 平成30年 8月21日 至 平成31年 2月19日	当期 自 平成31年 2月20日 至 令和 1年 8月19日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果は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。	同左

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	前期	当期
	[平成31年 2月19日現在]	[令和 1年 8月19日現在]
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありませぬ。	同左
2.時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券は、(重要な会計方針に係る事項に関する注記)に記載しております。 (2)デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コールローン等)は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。	(1)有価証券 同左 (2)デリバティブ取引 同左 (3)上記以外の金融商品 同左
3.金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、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つた場合、当該価額が異なることもあります。	同左

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	前期	当期
	[平成31年 2月19日現在]	[令和 1年 8月19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	1,571,683	2,736,196
親投資信託受益証券		
合計	1,571,683	2,736,196

(デリバティブ取引に関する注記)

取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

（ 1口当たり情報 ）

	前期 [平成31年 2月19日現在]	当期 [令和 1年 8月19日現在]
1口当たり純資産額	1.0351円	1.0720円
(1万口当たり純資産額)	(10,351円)	(10,720円)

（ 4 ）【附属明細表】

第 1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

（ 単位：円 ）

種 類	銘 柄	口数	評価額	備考
投資信託受益証券	ワールド・ココス・ファンド JPYヘッジド・クラス	21,864	223,712,448	
投資信託受益証券 合計		21,864	223,712,448	
親投資信託受益証券	マネー・プール マザーファンド	9,953	9,994	
親投資信託受益証券 合計		9,953	9,994	
合計		31,817	223,722,442	

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。

【世界C o C o s オープン 為替ヘッジなしコース（毎月決算型）】

（ 1 ）【貸借対照表】

	前期 [平成31年 2月19日現在]	当期 [令和 1年 8月19日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	2,024,262	3,026,433
投資信託受益証券	166,492,326	157,921,407
親投資信託受益証券	9,995	9,994
流動資産合計	168,526,583	160,957,834
資産合計	168,526,583	160,957,834
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	444,404	426,400
未払受託者報酬	4,329	4,523
未払委託者報酬	144,297	150,793
未払利息	3	5
その他未払費用	562	592
流動負債合計	593,595	582,313
負債合計	593,595	582,313
純資産の部		
元本等		
元本	177,761,638	170,560,099
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	9,828,650	10,184,578
（分配準備積立金）	19,757,795	20,618,728
元本等合計	167,932,988	160,375,521
純資産合計	167,932,988	160,375,521
負債純資産合計	168,526,583	160,957,834

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	前期 自 平成30年 8月21日 至 平成31年 2月19日	当期 自 平成31年 2月20日 至 令和 1年 8月19日
営業収益		
配当株式	5,759,890	4,997,941
受取利息	4	-
有価証券売買等損益	6,790,405	1,968,861
営業収益合計	1,030,511	3,029,080
営業費用		
支払利息	1,363	478
受託者報酬	29,438	27,268
委託者報酬	981,408	908,674
その他費用	3,880	3,575
営業費用合計	1,016,089	939,995
営業利益又は営業損失（ ）	2,046,600	2,089,085
経常利益又は経常損失（ ）	2,046,600	2,089,085
当期純利益又は当期純損失（ ）	2,046,600	2,089,085
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（ ）	97,750	56,390
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	5,590,937	9,828,650
剰余金増加額又は欠損金減少額	498,646	248,212
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	497,692	248,212
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	954	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	23,813	20,873
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	23,813	20,873
分配金	2,763,696	2,615,962

	前期	当期
自	平成30年 8月21日	自 平成31年 2月20日
至	平成31年 2月19日	至 令和 1年 8月19日

期末剰余金又は期末欠損金()	9,828,650	10,184,578
-----------------	-----------	------------

(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。
--------------------	---

(貸借対照表に関する注記)

	前期 [平成31年 2月19日現在]	当期 [令和 1年 8月19日現在]
1. 期首元本額	197,442,344円	177,761,638円
期中追加設定元本額	679,714円	641,404円
期中一部解約元本額	20,360,420円	7,842,943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。	9,828,650円	10,184,578円
3. 受益権の総数	177,761,638口	170,560,099口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

前期 自 平成30年 8月21日 至 平成31年 2月19日	当期 自 平成31年 2月20日 至 令和 1年 8月19日																																										
1. 分配金の計算過程 第41期 平成30年 8月21日 平成30年 9月19日	1. 分配金の計算過程 第47期 平成31年 2月20日 平成31年 3月19日																																										
<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>895,333円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td> <td>B</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>1,782,950円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>19,798,574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>22,476,857円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>197,548,222口</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	895,333円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	収益調整金額	C	1,782,950円	分配準備積立金額	D	19,798,574円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	22,476,857円	当ファンドの期末残存口数	F	197,548,222口	<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>875,539円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td> <td>B</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>1,678,617円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>19,757,795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>22,311,951円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>177,892,024口</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	875,539円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	収益調整金額	C	1,678,617円	分配準備積立金額	D	19,757,795円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	22,311,951円	当ファンドの期末残存口数	F	177,892,024口
項目																																											
費用控除後の配当等収益額	A	895,333円																																									
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円																																									
収益調整金額	C	1,782,950円																																									
分配準備積立金額	D	19,798,574円																																									
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	22,476,857円																																									
当ファンドの期末残存口数	F	197,548,222口																																									
項目																																											
費用控除後の配当等収益額	A	875,539円																																									
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円																																									
収益調整金額	C	1,678,617円																																									
分配準備積立金額	D	19,757,795円																																									
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	22,311,951円																																									
当ファンドの期末残存口数	F	177,892,024口																																									

前期 自 平成30年 8月21日 至 平成31年 2月19日			当期 自 平成31年 2月20日 至 令和 1年 8月19日		
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,137円	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,254円
1万口当たり分配金額	H	25円	1万口当たり分配金額	H	25円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	493,870円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	444,730円
第42期 平成30年 9月20日 平成30年10月19日			第48期 平成31年 3月20日 平成31年 4月19日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	770,918円	費用控除後の配当等収益額	A	839,139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	1,793,905円	収益調整金額	C	1,672,611円
分配準備積立金額	D	20,200,037円	分配準備積立金額	D	19,968,878円
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	22,764,860円	当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	22,480,628円
当ファンドの期末残存口数	F	197,646,666口	当ファンドの期末残存口数	F	176,055,652口
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,151円	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,276円
1万口当たり分配金額	H	25円	1万口当たり分配金額	H	25円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	494,116円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	440,139円
第43期 平成30年10月20日 平成30年11月19日			第49期 平成31年 4月20日 令和 1年 5月20日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	728,169円	費用控除後の配当等収益額	A	705,465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	1,619,880円	収益調整金額	C	1,685,103円
分配準備積立金額	D	18,368,477円	分配準備積立金額	D	20,367,878円
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	20,716,526円	当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	22,758,446円
当ファンドの期末残存口数	F	177,391,914口	当ファンドの期末残存口数	F	176,155,434口
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,167円	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,291円
1万口当たり分配金額	H	25円	1万口当たり分配金額	H	25円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	443,479円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	440,388円
第44期 平成30年11月20日 平成30年12月19日			第50期 令和 1年 5月21日 令和 1年 6月19日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	772,952円	費用控除後の配当等収益額	A	705,224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	1,632,171円	収益調整金額	C	1,689,025円
分配準備積立金額	D	18,653,167円	分配準備積立金額	D	20,515,899円
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	21,058,290円	当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	22,910,148円

前期 自 平成30年 8月21日 至 平成31年 2月19日			当期 自 平成31年 2月20日 至 令和 1年 8月19日		
当ファンドの期末残存口数	F	177,499,466口	当ファンドの期末残存口数	F	175,262,451口
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,186円	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,307円
1万口当たり分配金額	H	25円	1万口当たり分配金額	H	25円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	443,748円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	438,156円
第45期 平成30年12月20日 平成31年 1月21日			第51期 令和 1年 6月20日 令和 1年 7月19日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	837,387円	費用控除後の配当等収益額	A	704,888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	1,647,554円	収益調整金額	C	1,654,658円
分配準備積立金額	D	18,982,371円	分配準備積立金額	D	20,201,524円
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	21,467,312円	当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	22,561,070円
当ファンドの期末残存口数	F	177,631,925口	当ファンドの期末残存口数	F	170,459,650口
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,208円	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,323円
1万口当たり分配金額	H	25円	1万口当たり分配金額	H	25円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	444,079円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	426,149円
第46期 平成31年 1月22日 平成31年 2月19日			第52期 令和 1年 7月20日 令和 1年 8月19日		
項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	826,520円	費用控除後の配当等収益額	A	564,865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	1,662,905円	収益調整金額	C	1,667,701円
分配準備積立金額	D	19,375,679円	分配準備積立金額	D	20,480,263円
当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	21,865,104円	当ファンドの分配対象収益額	$E=A+B+C+D$	22,712,829円
当ファンドの期末残存口数	F	177,761,638口	当ファンドの期末残存口数	F	170,560,099口
1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,230円	1万口当たり収益分配対象額	$G=E/F*10,000$	1,331円
1万口当たり分配金額	H	25円	1万口当たり分配金額	H	25円
収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	444,404円	収益分配金金額	$I=F*H/10,000$	426,400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 平成30年 8月21日 至 平成31年 2月19日	当期 自 平成31年 2月20日 至 令和 1年 8月19日
1.金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」（昭和26年法律第198号）第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2.金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。 当ファンドは、親投資信託受益証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。	同左
3.金融商品に係るリスク管理体制	ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。 また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果は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。	同左

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	前期 [平成31年 2月19日現在]	当期 [令和 1年 8月19日現在]
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2.時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券は、（重要な会計方針に係る事項に関する注記）に記載しております。 (2) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。 (3) 上記以外の金融商品	(1) 有価証券 同左 (2) デリバティブ取引 同左 (3) 上記以外の金融商品

区分	前期	当期
	[平成31年 2月19日現在]	[令和 1年 8月19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	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。	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	当期
	[平成31年 2月19日現在]	[令和 1年 8月19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	812,248	5,088,578
親投資信託受益証券		
合計	812,248	5,088,578

（デリバティブ取引に関する注記）

取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（1口当たり情報）

	前期	当期
	[平成31年 2月19日現在]	[令和 1年 8月19日現在]
1口当たり純資産額	0.9447円	0.9403円
(1万口当たり純資産額)	(9,447円)	(9,403円)

(4)【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1)株式

該当事項はありません。

(2)株式以外の有価証券

(単位：円)

種類	銘柄	口数	評価額	備考
投資信託受益証券	ワールド・ココス・ファンド アンヘッジド・クラス	18,221	157,921,407	
投資信託受益証券 合計		18,221	157,921,407	
親投資信託受益証券	マネー・プール マザーファンド	9,953	9,994	
親投資信託受益証券 合計		9,953	9,994	
合計		28,174	157,931,401	

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 1年 8月19日現在]

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	47,490,010
現先取引勘定	99,999,997
流動資産合計	147,490,007
資産合計	147,490,007

[令和 1年 8月19日現在]

負債の部	
流動負債	
未払解約金	35
未払利息	88
流動負債合計	123
負債合計	123
純資産の部	
元本等	
元本	146,877,246
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	612,638
元本等合計	147,489,884
純資産合計	147,489,884
負債純資産合計	147,490,007

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。

(貸借対照表に関する注記)

	[令和 1年 8月19日現在]
1. 期首	平成31年 2月20日
期首元本額	158,344,278円
期中追加設定元本額	3,064,348円
期中一部解約元本額	14,531,380円
元本の内訳	
先進国高利回り社債ファンド（為替ヘッジあり）2014 - 09	99,553円
先進国高利回り社債ファンド（為替ヘッジあり）2014 - 12	99,533円
先進国高利回り社債ファンド（為替ヘッジなし・早期償還条項付） 2014 - 12	99,533円
先進国高利回り社債ファンド（為替ヘッジあり）2015 - 03	99,523円
先進国高利回り社債ファンド（為替ヘッジなし）2015 - 03	99,523円
先進国高利回り社債ファンド（為替ヘッジなし・早期償還条項付） 2015 - 03	99,523円
新興国公社債オープン（通貨選択型）円コース（毎月決算型）	1,692,054円
新興国公社債オープン（通貨選択型）米ドルコース（毎月決算型）	200,000円
新興国公社債オープン（通貨選択型）豪ドルコース（毎月決算型）	1,008,738円
新興国公社債オープン（通貨選択型）南アフリカ・ランドコース （毎月決算型）	63,697円
新興国公社債オープン（通貨選択型）ブラジル・リアルコース （毎月決算型）	6,316,452円

	[令和 1年 8月19日現在]
新興国公社債オープン(通貨選択型)マネー・プール・ファンド (年2回決算型)	2,639,718円
世界投資適格債オープン(通貨選択型)円コース(毎月決算型)	5,154,901円
世界投資適格債オープン(通貨選択型)米ドルコース(毎月決算型)	49,966円
世界投資適格債オープン(通貨選択型)豪ドルコース(毎月決算型)	995,161円
世界投資適格債オープン(通貨選択型)ブラジル・リアルコース (毎月決算型)	2,234,005円
世界投資適格債オープン(通貨選択型)中国元コース(毎月決算型)	28,349円
世界投資適格債オープン(通貨選択型)インドネシア・ルピアコース (毎月決算型)	1,013,875円
世界投資適格債オープン(通貨選択型)マネー・プール・ファンド (年2回決算型)	6,980,240円
新興国公社債オープン(通貨選択型)中国元コース(毎月決算型)	19,989円
マネー・プール・ファンド	976,649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)	4,314,823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)	15,855,020円
米国ハイ・イールド債オープン(通貨選択型)中国元コース(毎月決算型)	19,977円
米国ハイ・イールド債オープン(通貨選択型)インドネシア・ルピアコース (毎月決算型)	554,401円
米国ハイ・イールド債オープン(通貨選択型)資源国通貨バスケットコース (毎月決算型)	1,608,548円
米国ハイ・イールド債オープン(通貨選択型)マネー・プール・ファンド (年2回決算型)	15,540,799円
米国高利回り社債ファンド(毎月決算型)	999円
米国高利回り社債・円ファンド(毎月決算型)	999円
米国高利回り社債・ブラジル・リアルファンド(毎月決算型)	999円
マネー・プール・ファンド	67,367,557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 QTX-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 QTX-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 QTX-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

[令和 1年 8月19日現在]

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
エマージング社債オープン(毎月決算型)為替ヘッジあり	99,682円
エマージング社債オープン(毎月決算型)為替ヘッジなし	99,682円
米国ハイ・イールド債オープン(通貨選択型)メキシコ・ペソコース(毎月決算型)	19,925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
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)	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(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)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・リアルコース(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・リアルコース(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

	[令和 1年 8月19日現在]
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
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)	2,850,385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)	2,252,846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
US短期ハイ・イールド債オープン 為替プレミアムコース(毎月決算型)	99,562円
優先証券プラス・オープン 為替プレミアムコース(毎月決算型)	9,956円
優先証券プラス・オープン 為替ヘッジありコース(毎月決算型)	9,956円
優先証券プラス・オープン 為替ヘッジなしコース(毎月決算型)	9,956円
優先証券プラス・オープン 為替プレミアムコース(年2回決算型)	9,956円
優先証券プラス・オープン 為替ヘッジありコース(年2回決算型)	9,956円
優先証券プラス・オープン 為替ヘッジなしコース(年2回決算型)	9,956円
米国成長株オープン	996円
世界C o C o sオープン 為替プレミアムコース(毎月決算型)	9,953円
世界C o C o sオープン 為替ヘッジありコース(毎月決算型)	9,953円
世界C o C o sオープン 為替ヘッジなしコース(毎月決算型)	9,953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	146,877,246円
2. 受益権の総数	146,877,246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 平成31年 2月20日 至 令和 1年 8月19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	<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>

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	[令和 1年 8月19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	<p>(1) 有価証券 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>
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。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。

（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 1年 8月19日現在]
1口当たり純資産額	1.0042円
(1万口当たり純資産額)	(10,042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】

【世界C o C o s オープン 為替ヘッジありコース（毎月決算型）】

【純資産額計算書】

令和 1年 8月30日現在

（単位：円）

資産総額	229,442,211
------	-------------

負債総額	76,634
純資産総額(-)	229,365,577
発行済口数	210,388,658口
1口当たり純資産価額(/)	1.0902
(10,000口当たり)	(10,902)

【世界Cocosオープン 為替ヘッジなしコース(毎月決算型)】

【純資産額計算書】

令和1年8月30日現在

(単位:円)

資産総額	163,157,810
負債総額	54,453
純資産総額(-)	163,103,357
発行済口数	170,689,910口
1口当たり純資産価額(/)	0.9556
(10,000口当たり)	(9,556)

(参考)

マネー・プール マザーファンド

純資産額計算書

令和1年8月30日現在

(単位:円)

資産総額	147,714,947
負債総額	124
純資産総額(-)	147,714,823
発行済口数	147,102,091口
1口当たり純資産価額(/)	1.0042
(10,000口当たり)	(10,042)

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

2019年8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。

2019年 8月30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	884	13,020,564
追加型公社債投資信託	16	1,131,274
単位型株式投資信託	70	342,703
単位型公社債投資信託	3	15,973
合計	973	14,510,514

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。

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34期事業年度（自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

(1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

	第33期 (平成30年3月31日現在)		第34期 (平成31年3月31日現在)	
(資産の部)				
流動資産				
現金及び預金	2	54,140,307	2	53,969,686
有価証券		19,967		1,403,513

前払費用		362,886		514,587
未収入金		2,109		2,284
未収委託者報酬		9,770,529		9,995,458
未収収益	2	674,156	2	560,483
金銭の信託	2	30,000	2	100,000
その他		224,645		153,256
流動資産合計		65,224,602		66,699,271
固定資産				
有形固定資産				
建物	1	760,010	1	617,032
器具備品	1	724,852	1	665,247
土地		1,356,000		628,433
有形固定資産合計		2,840,863		1,910,713
無形固定資産				
電話加入権		15,822		15,822
ソフトウェア		2,654,296		3,670,753
ソフトウェア仮勘定		1,097,970		536,345
無形固定資産合計		3,768,090		4,222,921
投資その他の資産				
投資有価証券		26,361,327		21,408,781
関係会社株式		320,136		320,136
投資不動産		-	1	824,268
長期差入保証金		627,141		593,536
前払年金費用		434,700		415,234
繰延税金資産		1,237,989		1,496,180
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		29,002,925		25,079,767
固定資産合計		35,611,879		31,213,401
資産合計		100,836,481		97,912,673

(単位：千円)

	第33期 (平成30年3月31日現在)	第34期 (平成31年3月31日現在)
(負債の部)		
流動負債		
預り金	359,176	293,258
未払金		
未払収益分配金	174,333	170,281
未払償還金	456,159	448,695
未払手数料	2 3,905,670	2 3,990,054
その他未払金	2 4,330,584	2 3,961,765
未払費用	2 4,388,803	2 3,803,995
未払消費税等	99,010	194,852
未払法人税等	736,829	573,657
賞与引当金	906,167	901,135
役員賞与引当金	125,343	140,100
その他	842,194	868,992
流動負債合計	16,324,272	15,346,788

固定負債		
長期未払金	-	43,200
退職給付引当金	720,536	860,851
役員退職慰労引当金	187,562	144,303
時効後支払損引当金	254,851	247,767
固定負債合計	1,162,951	1,296,122
負債合計	17,487,223	16,642,910
(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	27,790,911	26,069,594
利益剰余金合計	35,131,500	33,410,184
株主資本合計	81,864,344	80,143,028

(単位：千円)

	第33期 (平成30年3月31日現在)	第34期 (平成31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	1,484,913	1,126,733
評価・換算差額等合計	1,484,913	1,126,733
純資産合計	83,349,257	81,269,762
負債純資産合計	100,836,481	97,912,673

(2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	第33期 (自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)	第34期 (自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	75,423,596	70,375,414
投資顧問料	2,723,458	2,505,299
その他営業収益	48,215	18,844
営業収益合計	78,195,269	72,899,557
営業費用		
支払手数料	2 30,906,879	2 28,533,952
広告宣伝費	730,784	739,643
公告費	1,000	500
調査費		
調査費	1,723,057	1,794,755

委託調査費	13,467,029	12,194,996
事務委託費	864,916	1,016,816
営業雑経費		
通信費	178,652	170,794
印刷費	467,973	427,442
協会費	50,251	48,375
諸会費	15,328	16,175
事務機器関連費	1,635,079	1,841,631
その他営業雑経費	23,250	-
営業費用合計	50,064,204	46,785,083
一般管理費		
給料		
役員報酬	349,359	349,083
給料・手当	6,421,837	6,453,717
賞与引当金繰入	906,167	901,135
役員賞与引当金繰入	125,343	140,100
福利厚生費	1,231,033	1,234,293
交際費	13,012	13,011
旅費交通費	192,192	200,426
租税公課	410,229	373,201
不動産賃借料	678,182	654,886
退職給付費用	423,171	428,912
役員退職慰労引当金繰入	47,889	51,159
固定資産減価償却費	1,115,719	1,252,321
諸経費	450,299	523,213
一般管理費合計	12,364,437	12,575,461
営業利益	15,766,627	13,539,012

(単位：千円)

	第33期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	第34期 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)
営業外収益		
受取配当金	349,402	181,073
受取利息	2 483	2 1,913
投資有価証券償還益	81,580	416,706
収益分配金等時効完成分	91,672	44,392
受取賃貸料	-	2 38,388
その他	9,989	11,871
営業外収益合計	533,128	694,346
営業外費用		
投資有価証券償還損	30,114	118,173
時効後支払損引当金繰入	43,182	1,166
事務過誤費	10,402	420
賃貸関連費用	-	35,994
その他	3,829	1,481
営業外費用合計	87,529	157,235
経常利益	16,212,226	14,076,123
特別利益		
投資有価証券売却益	516,394	501,778

ゴルフ会員権売却益		7,495	
特別利益合計		523,889	501,778
特別損失			
投資有価証券売却損		105,903	135,399
投資有価証券評価損		102,096	62,310
固定資産除却損	1	54	4,848
固定資産売却損		-	225
システム関連費		-	322,986
商標使用料		-	90,000
特別損失合計		208,054	615,770
税引前当期純利益		16,528,061	13,962,130
法人税、住民税及び事業税	2	5,252,224	4,420,179
法人税等調整額		76,092	100,112
法人税等合計		5,176,132	4,320,066
当期純利益		11,351,928	9,642,064

(3) 【株主資本等変動計算書】

第33期（自平成29年4月1日至平成30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	43,034,713	50,375,303	97,108,147	
当期変動額										
剰余金の配当								26,595,731	26,595,731	26,595,731
当期純利益								11,351,928	11,351,928	11,351,928
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)										
当期変動額合計								15,243,802	15,243,802	15,243,802
当期末残高	2,000,131	3,572,096	41,160,616	44,732,712	342,589	6,998,000	27,790,911	35,131,500	81,864,344	

	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	1,494,586	1,494,586	98,602,734
当期変動額			
剰余金の配当			26,595,731
当期純利益			11,351,928
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	9,673	9,673	9,673
当期変動額合計	9,673	9,673	15,253,476
当期末残高	1,484,913	1,484,913	83,349,257

第34期（自平成30年4月1日至平成31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	27,790,911	35,131,500	81,864,344	
当期変動額										
剰余金の配当								11,363,380	11,363,380	11,363,380

当期純利益							9,642,064	9,642,064	9,642,064
株主資本以外の 項目の当期変動額 (純額)									
当期変動額合計							1,721,316	1,721,316	1,721,316
当期末残高	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

	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	1,484,913	1,484,913	83,349,257
当期変動額			
剰余金の配当			11,363,380
当期純利益			9,642,064
株主資本以外の 項目の当期変動額 (純額)	358,179	358,179	358,179
当期変動額合計	358,179	358,179	2,079,495
当期末残高	1,126,733	1,126,733	81,269,762

[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. 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。

3. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

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

4. 引当金の計上基準

(1) 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。

5. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

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。

(表示方法の変更)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）を当事業年度の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示する方法に変更しております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」490,903千円は、「投資その他の資産」の「繰延税金資産」1,237,989千円に含めて表示しております。

(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 平成30年3月30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 平成30年3月30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33期 (平成30年3月31日現在)	第34期 (平成31年3月31日現在)
建物	604,123千円	551,025千円
器具備品	1,215,234千円	1,350,407千円
投資不動産		138,024千円

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33期 (平成30年3月31日現在)	第34期 (平成31年3月31日現在)
預金	41,809,118千円	240,211千円
未収収益	40,621千円	25,307千円
金銭の信託	30,000千円	100,000千円
未払手数料	1,577,059千円	671,568千円
その他未払金	3,850,734千円	3,217,341千円
未払費用	430,491千円	444,754千円

(損益計算書関係)

1. 固定資産除却損の内訳

	第33期 (自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)	第34期 (自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)
建物		2,547千円
器具備品	54千円	2,301千円
計	54千円	4,848千円

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33期 (自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)	第34期 (自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)
支払手数料	11,380,244千円	5,298,064千円
受取利息	380千円	3千円
受取賃貸料		38,388千円
法人税、住民税及び事業税	3,851,536千円	3,216,517千円

(株主資本等変動計算書関係)

第33期(自平成29年4月1日至平成30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

平成29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	26,595,731千円
1株当たり配当額	125,700円
基準日	平成29年3月31日
効力発生日	平成29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
平成30年6月27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	11,363,380千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	53,707円
基準日	平成30年3月31日
効力発生日	平成30年6月28日

第34期（自平成30年4月1日至平成31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

平成30年6月27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	11,363,380千円
1株当たり配当額	53,707円
基準日	平成30年3月31日
効力発生日	平成30年6月28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
配当の原資	利益剰余金
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

(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33期 (平成30年3月31日現在)	第34期 (平成31年3月31日現在)
1年内	678,116千円	675,956千円
1年超	1,351,912千円	675,956千円
合計	2,030,029千円	1,351,912千円

(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、譲渡性預金または投資信託に限定しており、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33期(平成30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	54,140,307	54,140,307	-
(2) 有価証券	19,967	19,967	-
(3) 未収委託者報酬	9,770,529	9,770,529	-
(4) 投資有価証券	26,224,167	26,224,167	-
資産計	90,154,972	90,154,972	-
(1) 未払手数料	3,905,670	3,905,670	-
負債計	3,905,670	3,905,670	-

第34期(平成31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	53,969,686	53,969,686	-
(2) 有価証券	1,403,513	1,403,513	-
(3) 未収委託者報酬	9,995,458	9,995,458	-
(4) 投資有価証券	21,353,421	21,353,421	-
資産計	86,722,080	86,722,080	-
(1) 未払手数料	3,990,054	3,990,054	-
負債計	3,990,054	3,990,054	-

(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、(3) 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、(4) 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。

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33期 (平成30年3月31日現在)	第34期 (平成31年3月31日現在)
非上場株式	137,160	55,360
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、「(4) 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33期(平成30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	54,140,307	-	-	-
未収委託者報酬	9,770,529	-	-	-
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	19,967	13,110,758	8,593,680	68,714
合計	63,930,804	13,110,758	8,593,680	68,714

第34期(平成31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	53,969,686	-	-	-
未収委託者報酬	9,995,458	-	-	-
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	1,403,513	9,358,708	5,874,634	90,573
合計	65,368,659	9,358,708	5,874,634	90,573

(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33期(平成30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	18,599,111	16,040,884	2,558,227
	小計	18,599,111	16,040,884	2,558,227
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	7,645,023	8,062,990	417,966
	小計	7,645,023	8,062,990	417,966
合計		26,244,135	24,103,874	2,140,260

第34期(平成31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	14,744,545	12,559,380	2,185,164
	小計	14,744,545	12,559,380	2,185,164
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	8,012,389	8,573,551	561,161
	小計	8,012,389	8,573,551	561,161
合計		22,756,935	21,132,932	1,624,002

3. 売却したその他有価証券

第33期(自平成29年4月1日 至 平成30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	8,169,769	516,394	105,903
合計	8,169,769	516,394	105,903

第34期（自平成30年4月1日至平成31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	140,240	58,440	-
債券	-	-	-
その他	5,222,594	443,338	135,399
合計	5,362,834	501,778	135,399

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102,096千円（その他有価証券のその他102,096千円）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62,310千円（その他有価証券のその他62,310千円）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33期 （自平成29年4月1日 至平成30年3月31日）		第34期 （自平成30年4月1日 至平成31年3月31日）	
		千円		千円
退職給付債務の期首残高	3,649,089		3,729,252	
勤務費用	184,120		193,531	
利息費用	27,829		24,351	
数理計算上の差異の発生額	56,895		15,898	
退職給付の支払額	188,683		218,947	
過去勤務費用の発生額	-		-	
退職給付債務の期末残高	3,729,252		3,712,289	

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	第33期 （自平成29年4月1日 至平成30年3月31日）		第34期 （自平成30年4月1日 至平成31年3月31日）	
		千円		千円
年金資産の期首残高	2,698,738		2,723,393	
期待運用収益	48,080		48,664	
数理計算上の差異の発生額	47,759		4,606	
事業主からの拠出額	102,564		102,564	
退職給付の支払額	173,748		203,077	
年金資産の期末残高	2,723,393		2,666,937	

(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33期 (平成30年3月31日現在)	第34期 (平成31年3月31日現在)
積立型制度の退職給付債務	3,374,562 千円	3,125,760 千円
年金資産	2,723,393	2,666,937
	651,168	458,822
非積立型制度の退職給付債務	354,690	586,529
未積立退職給付債務	1,005,858	1,045,351
未認識数理計算上の差異	169,893	114,968
未認識過去勤務費用	550,128	484,766
貸借対照表に計上された負債と 資産の純額	285,836	445,616
退職給付引当金	720,536	860,851
前払年金費用	434,700	415,234
貸借対照表に計上された負債と 資産の純額	285,836	445,616

(4)退職給付費用及びその内訳項目の金額

	第33期 (自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)	第34期 (自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)
勤務費用	184,120 千円	193,531 千円
利息費用	27,829	24,351
期待運用収益	48,080	48,664
数理計算上の差異の費用処理 額	47,053	43,633
過去勤務費用の費用処理額	65,361	65,361
その他	4,780	5,986
確定給付制度に係る退職給付 費用	281,066	284,199

(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等です。

(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33期 (平成30年3月31日現在)	第34期 (平成31年3月31日現在)
債券	62.2 %	63.9 %
株式	34.7	33.2
その他	3.1	2.9
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33期 (平成30年3月31日現在)	第34期 (平成31年3月31日現在)
割引率	0.069 ~ 0.67%	0.035 ~ 0.49%
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142,105千円、当事業年度144,712千円であります。

（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33期 (平成30年3月31日現在)	第34期 (平成31年3月31日現在)
繰延税金資産		
減損損失	445,379千円	436,050千円
投資有価証券評価損	223,512	223,821
未払事業税	135,805	109,109
賞与引当金	277,468	275,927
役員賞与引当金	12,235	19,428
役員退職慰労引当金	57,431	44,185
退職給付引当金	220,628	263,592
減価償却超過額	13,690	157,741
委託者報酬	257,879	264,398
長期差入保証金	23,262	31,721
時効後支払損引当金	78,035	75,866
連結納税適用による時価評価	200,331	148,858
その他	82,168	71,320
繰延税金資産 小計	2,027,829	2,122,023
評価性引当額	-	-
繰延税金資産 合計	2,027,829	2,122,023
繰延税金負債		
前払年金費用	133,105	127,144
連結納税適用による時価評価	1,382	1,320
その他有価証券評価差額金	655,348	497,269
その他	4	108
繰延税金負債 合計	789,840	625,842
繰延税金資産の純額	1,237,989	1,496,180

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33期（平成30年3月31日現在）及び第34期（平成31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33期（自平成29年4月1日至平成30年3月31日）及び第34期（自平成30年4月1日至平成31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33期（自平成29年4月1日至平成30年3月31日）及び第34期（自平成30年4月1日至平成31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33期（自平成29年4月1日至平成30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	㈱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)	3,851,587 千円	その他未払金	3,850,734 千円
親会社	三菱UFJ 信託銀行(㈱)	東京都 千代田 区	324,279 百万円	信託業、 銀行業	被所有 直接 51.0%	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)	5,528,131 千円	未払手数料	665,262 千円
						投資の助言 役員の兼任	投資助言料 (注3)	664,152 千円	未払費用	348,142 千円
主要株主	㈱三菱東京 UFJ銀行 (注5)	東京都 千代田 区	1,711,958 百万円	銀行業	被所有 直接 15.0%	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)	5,852,112 千円	未払手数料	921,796 千円

第34期（自平成30年4月1日至平成31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	㈱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)	3,216,517 千円	その他未払金	3,217,341 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)	5,298,064 千円	未払手数料	671,568 千円
						投資の助言 役員の兼任	投資助言料 (注3)	695,834 千円	未払費用	365,510 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。

5. (株)三菱東京UFJ銀行は、平成30年4月1日付で、(株)三菱UFJ銀行に行名を変更しております。

(2)財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等

第33期(自平成29年4月1日至平成30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)
同一の親会社を持つ会社	三菱UFJ モルガン・スタンレー証券(株)	東京都 千代田 区	40,500 百万円	証券業	なし	当社投資信託の 募集の取扱及び 投資信託に係る 事務代行の委託 等	投資信託に 係る事務代 行手数料の 支払 (注2)	6,263,571 千円	未払手数料	907,290 千円

第34期(自平成30年4月1日至平成31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)
同一の親会社を持つ会社	(株)三菱UFJ 銀行	東京都 千代田 区	1,711,958 百万円	銀行業	なし (注1)	当社投資信託の 募集の取扱及び 投資信託に係る 事務代行の委託 等	投資信託に 係る事務代 行手数料の 支払 (注2)	4,629,670 千円	未払手数料	734,633 千円
						取引銀行	コーラブル預金の預入 (注3)	20,000,000 千円	現金及び預金	20,000,000 千円
							コーラブル預金に係る受取利息 (注3)	1,578 千円	未収収益	1,578 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2)	6,152,016 千円	未払手数料	962,840 千円
-------------	--------------------------------	-----------------	---------------	-----	----	---	---------------------------------------	-----------------	-------	---------------

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. ㈱三菱UFJ銀行は、平成30年4月2日付で、保有する当社株式のすべてを㈱三菱UFJフィナンシャル・グループに対して現物配当しております。その結果、㈱三菱UFJ銀行は当社の主要株主から同一の親会社を持つ会社に該当することとなりました。
なお、㈱三菱UFJフィナンシャル・グループは、同日付で、取得した当社株式のすべてを会社分割の方法により三菱UFJ信託銀行㈱に対して承継させております。
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. 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。
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.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33期 （自平成29年4月1日 至平成30年3月31日）	第34期 （自平成30年4月1日 至平成31年3月31日）
1株当たり純資産額	393,935.45円	384,107.08円
1株当たり当期純利益金額	53,652.87円	45,571.50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33期 （自平成29年4月1日 至平成30年3月31日）	第34期 （自平成30年4月1日 至平成31年3月31日）
当期純利益金額（千円）	11,351,928	9,642,064
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）	11,351,928	9,642,064
普通株式の期中平均株式数（株）	211,581	211,581

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(2019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 (2019年3月末現在)	事業の内容
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。

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。(2019年2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。(2019年8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1年10月2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

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 大畑 茂 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 和田 渉 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている世界CoCosオープン 為替ヘッジありコース（毎月決算型）の平成31年2月20日から令和1年8月19日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、世界CoCosオープン 為替ヘッジありコース（毎月決算型）の令和1年8月19日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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1年10月2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

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 大畑 茂 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 和田 渉 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている世界CoCosオープン 為替ヘッジなしコース（毎月決算型）の平成31年2月20日から令和1年8月19日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、世界CoCosオープン 為替ヘッジなしコース（毎月決算型）の令和1年8月19日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

令和元年6月26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

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

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平成30年4月1日から平成31年3月31日までの第34期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、三菱UFJ国際投信株式会社の平成31年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以上

（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。