

【表紙】
【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書
【提出先】 関東財務局長
【提出日】 2019年12月16日
【発行者名】 インベスコ・アセット・マネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】 代表取締役社長兼CEO 佐藤 秀樹
【本店の所在の場所】 東京都港区六本木六丁目10番1号 六本木ヒルズ森タワー14階
【事務連絡者氏名】 塚本 直樹
【電話番号】 (03) 6447 - 3087
【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】 インベスコ 世界インカム資産ファンド（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】 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6月13日付をもって提出した有価証券届出書の記載事項について、本日付の有価証券報告書の提出に伴い関係情報を更新するため、また記載事項の一部に訂正すべき事項があるため、本訂正届出書を提出するものです。

2【訂正の内容】

下線部分は訂正箇所を示します。

第一部 証券情報

(5) 申込手数料

< 訂正前 >

- ・ 購入時手数料¹は、購入口数、購入金額²または購入代金³などに応じて、購入の申込受付日の翌営業日の基準価額に、販売会社が定める3.24%（税抜き3.00%）以内⁴の手数料率を乗じて得た額とします。

詳しくは、お申し込みの販売会社にお問い合わせください。

1 購入時手数料には、購入時手数料にかかる消費税および地方消費税に相当する金額（以下「消費税等相当額」といいます。）がかかります。

2 「購入金額」とは、「購入の申込受付日の翌営業日の基準価額×購入口数」により計算される金額をいいます。

3 「購入代金」とは、「購入金額+購入時手数料（税込み）」により計算される金額をいいます。

4 消費税率が10%に変更された場合は、3.30%（税抜き3.00%）以内となります。

- ・ 「分配金再投資コース」において分配金を再投資する場合は、無手数料とします。

< 訂正後 >

- ・ 購入時手数料¹は、購入口数、購入金額²または購入代金³などに応じて、購入の申込受付日の翌営業日の基準価額に、販売会社が定める3.30%（税抜き3.00%）以内の手数料率を乗じて得た額とします。

詳しくは、お申し込みの販売会社にお問い合わせください。

1 購入時手数料には、購入時手数料にかかる消費税および地方消費税に相当する金額（以下「消費税等相当額」といいます。）がかかります。

2 「購入金額」とは、「購入の申込受付日の翌営業日の基準価額×購入口数」により計算される金額をいいます。

3 「購入代金」とは、「購入金額+購入時手数料（税込み）」により計算される金額をいいます。

- ・ 「分配金再投資コース」において分配金を再投資する場合は、無手数料とします。

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

ファンドのポイント

< 訂正前 >

ファンドのポイント

債券、株式からの 高いインカムに着目	積極的な 資産配分の変更	数々の受賞歴をもつ 運用チーム
世界各国の様々な債券、株式等に投資を行い、相対的に高いインカム収益と値上がり益の獲得をめざします	自由度の高い運用手法を用いて市況動向に応じた債券、株式、キャッシュ ^{*1} 等への資産配分を積極的に変更することでそれぞれの資産にとって魅力的な投資機会を捉えます	20年以上の運用実績を有し、60件を超える賞 ^{*2} を受けた英国屈指のインベスコの運用チームが投資判断を行います

1 キャッシュとは、現金や短期金融商品などをいいます。
2 2019年4月末現在

< 訂正後 >

ファンドのポイント		
債券、株式からの 高いインカムに着目	積極的な 資産配分の変更	数々の受賞歴をもつ 運用チーム
世界各国の様々な債券、株式等に投資を行い、相対的に高いインカム収益と値上がり益の獲得をめざします	自由度の高い運用手法を用いて市況動向に応じた債券、株式、キャッシュ ^{*1} 等への資産配分を積極的に変更することでそれぞれの資産にとって魅力的な投資機会を捉えます	20年以上の運用実績を有し、60件を超える賞 ^{*2} を受けた英国屈指のインベスコの運用チームが投資判断を行います

1 キャッシュとは、現金や短期金融商品などをいいます。
2 2019年10月末現在

ファンドの運用プロセス

< 訂正前 >

(前略)

ファンドの運用プロセス等は、2019年4月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

(後略)

< 訂正後 >

(前略)

ファンドの運用プロセス等は、2019年10月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

(後略)

< 投資対象とする投資信託証券の概要 >

< 訂正前 >

(前略)

インベスコ マネーパール・ファンド（適格機関投資家私募投信）

(中略)

信託報酬等	<p>信託報酬：純資産総額に対して年率0.54%（税抜き0.50%）以内一の率</p> <p>信託報酬の内訳：委託会社年率0.2222%以内、販売会社年率0.2222%以内、受託会社年率0.0556%以内（いずれも税抜き）</p> <p>消費税率が10%に変更された場合は、年率0.55%（税抜き0.50%）以内となります。</p> <p>*この他、監査費用および売買手数料等の各種費用がかかります。</p>
-------	--

(後略)

<訂正後>

(前略)

インベスコ マネープール・ファンド(適格機関投資家私募投信)

(中略)

信託報酬等	<p>信託報酬：純資産総額に対して年率0.55%（税抜き0.50%）以内の率</p> <p>信託報酬の内訳：委託会社年率0.2222%以内、販売会社年率0.2222%以内、受託会社年率0.0556%以内（いずれも税抜き）</p> <p>*この他、監査費用および売買手数料等の各種費用がかかります。</p>
-------	--

(後略)

(3)ファンドの仕組み

委託会社等の概況

<訂正前>

(前略)

資本金	4,000百万円(2019年4月26日現在)
-----	------------------------

(中略)

大株主の状況	(2019年4月26日現在)			
	名称	住所	所有株式数	所有比率
	インベスコ・ファー・イースト・リミテッド	Perpetual Park, Perpetual Park Drive, Henley-on-Thames, Oxfordshire, RG9 1HH, United Kingdom	40,000株	100%

<訂正後>

(前略)

資本金	4,000百万円(2019年10月31日現在)
-----	-------------------------

(中略)

大株主の状況	(2019年10月31日現在)			
	名称	住所	所有株式数	所有比率
	インベスコ・ ファー・イース ト・リミテッド	Perpetual Park, Perpetual Park Drive, Henley-on-Thames, Oxfordshire, RG9 1HH, United Kingdom	40,000株	100%

2 投資方針

(3)運用体制

<訂正前>

(前略)

運用に関する社内規定	ファンドの運用に関する社内規定として「運用業務規程」、リスク管理に関する社内規定として「リスク管理規程」がありません。
ファンドの関係法人に対する管理体制	受託会社などの管理・統制については、外部監査法人による「内部統制監査報告書」を入手し、検証・モニタリングなどを行っております。

上記運用体制における組織名称等は、2019年4月26日現在のものであり、委託会社の組織変更などにより変更となる場合があります。

<訂正後>

(前略)

運用に関する社内規程	ファンドの運用業務およびリスク管理について、それぞれ社内規程を定めています。
ファンドの関係法人に対する管理体制	受託会社などの管理・統制については、外部監査法人による「内部統制監査報告書」を入手し、検証・モニタリングなどを行っております。

上記運用体制における組織名称等は、2019年10月31日現在のものであり、委託会社の組織変更などにより変更となる場合があります。

3 投資リスク

(1)基準価額の変動要因

<訂正前>

(前略)

流動性リスク	《流動性の低い有価証券等は、不利な条件での売買となる可能性があります。》 市場規模が小さい、または取引量が少ない有価証券等については、市場実勢から期待される価格で売買できない場合や、希望する数量の一部またはすべての売買ができない可能性があります。
--------	--

<訂正後>

(前略)

流動性リスク	《流動性の低い有価証券等は、不利な条件での売買となる可能性があります。》 市場規模が小さい、または取引量が少ない有価証券等については、市場実勢から期待される価格で売買できない場合や、希望する数量の一部またはすべての売買ができない可能性があります。
--------	--

基準価額の変動要因は、上記に限定されるものではありません。

<参考情報>

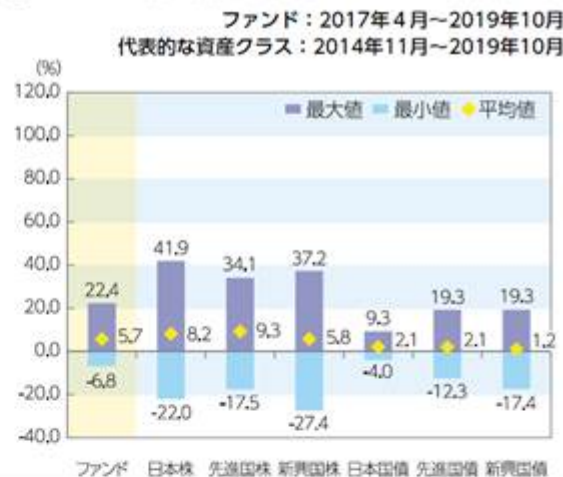
<参考情報>については、該当事項が以下の内容に更新されます。

■ファンドの年間騰落率及び分配金再投資基準価額の推移



*上記、各グラフのファンドに関するデータは、課税前の分配金を再投資したものとみなして計算した分配金再投資基準価額を用いています。実際の基準価額および基準価額に基づいて計算した騰落率とは異なる場合があります。

■ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



*「ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較」は、ファンドと他の代表的な資産クラスの値動きを定量的に比較できるように作成したものです。すべての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。上記期間の各月末における直近1年間の騰落率の平均・最大・最小を表示しています。

代表的な資産クラスの指数について

日本株 TOPIX（東証株価指数）（配当込み）

TOPIXは、東京証券取引所第一部に上場している内国普通株式全銘柄の株価を対象として算出した指数です。TOPIXは、東京証券取引所の知的財産であり、この指数の算出、数値の公表、利用など同指数に関するすべての権利は、東京証券取引所が有しています。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、円ベース）

MSCIコクサイ・インデックスは、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の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、円ベース）

MSCIエマージング・マーケット・インデックスは、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の知的財産権はすべてMSCI Inc.に帰属します。なお、円ベース指数については、委託会社がMSCIエマージング・マーケット・インデックス（配当込み、米ドルベース）に、当日の米ドル為替レート（WM/ロイター値）を乗じて算出しています。

*海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円ベースのものを使用しています。

日本国債 NOMURA-BPI国債

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

先進国債 FTSE世界国債インデックス（除く日本、円ベース）

FTSE世界国債インデックス（除く日本、円ベース）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指数です。なお、FTSE世界国債インデックスに関する著作権等の知的財産その他一切の権利は、FTSE Fixed Income LLCに帰属します。

新興国債 JPモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイド（円ベース）

JPモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイドは、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。円ベース指数については、委託会社がJPモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイド（米ドルベース）に、当日の米ドル為替レート（WM/ロイター値）を乗じて算出しています。

指数に関する一切の知的財産権とその他一切の権利はJPMorgan Chase & Co.及び関係会社（「JPモルガン」）に帰属しております。JPモルガンは、指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。JPモルガンは、指数の正確性、完全性、信頼性、有用性を保証するものではなく、ファンドを推奨するものでもなく、ファンドの運用成果等に関して一切責任を負うものではありません。

4 手数料等及び税金

(1) 申込手数料 < 投資者が直接的に負担する費用 >

< 訂正前 >

購入時手数料	<ul style="list-style-type: none"> ・ 購入時手数料¹は、購入口数、購入金額²または購入代金³などに応じて、購入の申込受付日の翌営業日の基準価額に、販売会社が定める3.24%（税抜き3.00%）以内⁴の手数料率を乗じて得た額とします。 ・ 購入時手数料は、商品および関連する投資環境の説明および情報提供等、ならびに購入に関する事務コストの対価として、販売会社にお支払いいただきます。 <p>詳しくは、お申し込みの販売会社にお問い合わせください。</p> <p>1 購入時手数料には、購入時手数料にかかる消費税および地方消費税に相当する金額（以下「消費税等相当額」といいます。）がかかります。</p> <p>2 「購入金額」とは、「購入の申込受付日の翌営業日の基準価額×購入口数」により計算される金額をいいます。</p> <p>3 「購入代金」とは、「購入金額+購入時手数料(税込み)」により計算される金額をいいます。</p> <p>4 消費税率が10%に変更された場合は、3.30%（税抜き3.00%）以内となります。</p>
分配金の再投資にかかる手数料	「分配金再投資コース」において分配金を再投資する場合は、無手数料とします。

< 訂正後 >

購入時手数料	<ul style="list-style-type: none"> ・ 購入時手数料¹は、購入口数、購入金額²または購入代金³などに応じて、購入の申込受付日の翌営業日の基準価額に、販売会社が定める3.30%（税抜き3.00%）以内の手数料率を乗じて得た額とします。 ・ 購入時手数料は、商品および関連する投資環境の説明および情報提供等、ならびに購入に関する事務コストの対価として、販売会社にお支払いいただきます。 <p>詳しくは、お申し込みの販売会社にお問い合わせください。</p> <p>1 購入時手数料には、購入時手数料にかかる消費税および地方消費税に相当する金額（以下「消費税等相当額」といいます。）がかかります。</p> <p>2 「購入金額」とは、「購入の申込受付日の翌営業日の基準価額×購入口数」により計算される金額をいいます。</p> <p>3 「購入代金」とは、「購入金額+購入時手数料(税込み)」により計算される金額をいいます。</p>
分配金の再投資にかかる手数料	「分配金再投資コース」において分配金を再投資する場合は、無手数料とします。

(3)信託報酬等＜投資者が信託財産で間接的に負担する費用＞

<訂正前>

信託報酬の額	<p>日々の投資信託財産の純資産総額に年率0.8424%（税抜き0.78%）¹を乗じて得た額とします。信託報酬は日々計上され、ファンドの基準価額に反映されます。</p> <p>なお、投資対象となる投資信託証券においても信託報酬等が別途かかりますので、受益者が負担する実質的な信託報酬率は、投資信託財産の純資産総額に対して合計で年率1.6424%（税込み）程度²となります。</p> <p>（参考）投資対象となる投資信託証券の信託報酬率等</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>投資信託証券の名称</th> <th>信託報酬率等</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>インベスコ 世界インカム資産 マザーファンド</td> <td> <p>信託報酬はありません。</p> <p>投資対象とする投資信託証券において次の費用がかかります。</p> <p>[インベスコ グローバル・インカム・ファンド クラスC-QD投資信託証券（米ドルヘッジ）]</p> <p><運用管理費用> 平均純資産総額の年率0.80%に相当する額</p> </td> </tr> <tr> <td>インベスコ マネープール・ファンド（適格機関投資家私募投信）</td> <td> <p><信託報酬></p> <p>純資産総額に対して年率0.54%（税抜き0.50%）以内³の率</p> <p>* 上記の信託報酬率等の他、監査費用や売買委託手数料等の各種費用がかかります。</p> </td> </tr> </tbody> </table> <p>1 消費税率が10%に変更された場合は、年率0.858%（税抜き0.78%）となります。</p> <p>2 この値はあくまでも目安であり、実際の投資信託証券の投資比率によって、実質的な信託報酬率は変動します。消費税率が10%に変更された場合は、年率1.658%（税込み）程度となります。</p> <p>3 消費税率が10%に変更された場合は、年率0.55%（税抜き0.50%）以内となります。</p>	投資信託証券の名称	信託報酬率等	インベスコ 世界インカム資産 マザーファンド	<p>信託報酬はありません。</p> <p>投資対象とする投資信託証券において次の費用がかかります。</p> <p>[インベスコ グローバル・インカム・ファンド クラスC-QD投資信託証券（米ドルヘッジ）]</p> <p><運用管理費用> 平均純資産総額の年率0.80%に相当する額</p>	インベスコ マネープール・ファンド（適格機関投資家私募投信）	<p><信託報酬></p> <p>純資産総額に対して年率0.54%（税抜き0.50%）以内³の率</p> <p>* 上記の信託報酬率等の他、監査費用や売買委託手数料等の各種費用がかかります。</p>
投資信託証券の名称	信託報酬率等						
インベスコ 世界インカム資産 マザーファンド	<p>信託報酬はありません。</p> <p>投資対象とする投資信託証券において次の費用がかかります。</p> <p>[インベスコ グローバル・インカム・ファンド クラスC-QD投資信託証券（米ドルヘッジ）]</p> <p><運用管理費用> 平均純資産総額の年率0.80%に相当する額</p>						
インベスコ マネープール・ファンド（適格機関投資家私募投信）	<p><信託報酬></p> <p>純資産総額に対して年率0.54%（税抜き0.50%）以内³の率</p> <p>* 上記の信託報酬率等の他、監査費用や売買委託手数料等の各種費用がかかります。</p>						

(後略)

<訂正後>

<p>信託報酬の額</p>	<p>日々の投資信託財産の純資産総額に年率0.858%（税抜き0.78%）を乗じて得た額とします。信託報酬は日々計上され、ファンドの基準価額に反映されます。</p> <p>なお、投資対象となる投資信託証券においても信託報酬等が別途かかりますので、受益者が負担する実質的な信託報酬率は、投資信託財産の純資産総額に対して合計で年率1.658%（税込み）程度 となります。</p> <p>この値はあくまでも目安であり、実際の投資信託証券の投資比率によって、実質的な信託報酬率は変動します。</p> <p>（参考）投資対象となる投資信託証券の信託報酬率等</p> <table border="1" data-bbox="360 479 1414 943"> <thead> <tr> <th data-bbox="360 479 651 517">投資信託証券の名称</th> <th data-bbox="651 479 1414 517">信託報酬率等</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="360 517 651 792">インベスコ 世界インカム資産 マザーファンド</td> <td data-bbox="651 517 1414 792"> <p>信託報酬はありません。</p> <p>投資対象とする投資信託証券において次の費用がかかります。</p> <p>[インベスコ グローバル・インカム・ファンド クラスC-QD投資信託証券（米ドルヘッジ）]</p> <p>< 運用管理費用 ></p> <p>平均純資産総額の年率0.80%に相当する額</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="360 792 651 943">インベスコ マネープール・ファンド（適格機関投資家私募投信）</td> <td data-bbox="651 792 1414 943"> <p>< 信託報酬 ></p> <p>純資産総額に対して年率0.55%（税抜き0.50%）以内の率</p> <p>* 上記の信託報酬率等の他、監査費用や売買委託手数料等の各種費用がかかります。</p> </td> </tr> </tbody> </table>	投資信託証券の名称	信託報酬率等	インベスコ 世界インカム資産 マザーファンド	<p>信託報酬はありません。</p> <p>投資対象とする投資信託証券において次の費用がかかります。</p> <p>[インベスコ グローバル・インカム・ファンド クラスC-QD投資信託証券（米ドルヘッジ）]</p> <p>< 運用管理費用 ></p> <p>平均純資産総額の年率0.80%に相当する額</p>	インベスコ マネープール・ファンド（適格機関投資家私募投信）	<p>< 信託報酬 ></p> <p>純資産総額に対して年率0.55%（税抜き0.50%）以内の率</p> <p>* 上記の信託報酬率等の他、監査費用や売買委託手数料等の各種費用がかかります。</p>
投資信託証券の名称	信託報酬率等						
インベスコ 世界インカム資産 マザーファンド	<p>信託報酬はありません。</p> <p>投資対象とする投資信託証券において次の費用がかかります。</p> <p>[インベスコ グローバル・インカム・ファンド クラスC-QD投資信託証券（米ドルヘッジ）]</p> <p>< 運用管理費用 ></p> <p>平均純資産総額の年率0.80%に相当する額</p>						
インベスコ マネープール・ファンド（適格機関投資家私募投信）	<p>< 信託報酬 ></p> <p>純資産総額に対して年率0.55%（税抜き0.50%）以内の率</p> <p>* 上記の信託報酬率等の他、監査費用や売買委託手数料等の各種費用がかかります。</p>						

(後略)

(4) その他の手数料等 < 投資者が信託財産で間接的に負担する費用 >

その他諸費用

< 訂正前 >

(前略)

<p>計算方法等</p>	<table border="1" data-bbox="512 1256 1398 1361"> <tr> <td data-bbox="512 1256 1398 1305"> <p>その他諸費用 上限固定率</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="512 1305 1398 1361"> <p>純資産総額に対して年率0.108%（税抜き0.10%）—</p> </td> </tr> </table> <ul style="list-style-type: none"> ・ 委託会社は、その他諸費用の支払いを投資信託財産のために行い、支払金額の支払いを投資信託財産から受けることができます。 ・ 委託会社は、実際に支払う金額の支弁を受ける代わりに、その他諸費用の金額をあらかじめ合理的に見積もった結果として、投資信託財産の純資産総額の年率0.108%（税抜き0.10%）—相当額を上限とし一定の率を定め、かかるその他諸費用の合計額とみなし、ファンドより受領することができます。 ・ 委託会社は、投資信託財産の規模等を考慮して、信託期間中に、上限、固定率または固定金額を合理的に計算された範囲内で変更することができます。 <p>消費税率が10%に変更された場合は、年率0.11%（税抜き0.10%）となります。</p>	<p>その他諸費用 上限固定率</p>	<p>純資産総額に対して年率0.108%（税抜き0.10%）—</p>
<p>その他諸費用 上限固定率</p>			
<p>純資産総額に対して年率0.108%（税抜き0.10%）—</p>			

(後略)

< 訂正後 >

(前略)

計算方法等	その他諸費用 上限固定率
	純資産総額に対して年率0.11% (税抜き0.10%)

・委託会社は、その他諸費用の支払いを投資信託財産のために
 行い、支払金額の支払いを投資信託財産から受けることが
 できます。
 ・委託会社は、実際に支払う金額の支弁を受ける代わりに、そ
 の他諸費用の金額をあらかじめ合理的に見積もった結果とし
 て、投資信託財産の純資産総額の年率0.11% (税抜き
 0.10%)相当額を上限とし一定の率を定め、かかるその他諸
 費用の合計額とみなし、ファンドより受領することができます。
 ・委託会社は、投資信託財産の規模等を考慮して、信託期間中
 に、上限、固定率または固定金額を合理的に計算された範囲
 内で変更することができます。

(後略)

(5)課税上の取扱い

<訂正前>

(前略)

上記は、2019年4月末現在の情報に基づくものですので、税法が改正された場合等には、税率等が変更される場合があります。その結果、上記の記載内容に変更が生じることがあります。

税金の取り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>

(前略)

上記は、2019年10月末現在の情報に基づくものですので、税法が改正された場合等には、税率等が変更される場合があります。その結果、上記の記載内容に変更が生じることがあります。

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。

税金の取り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。

[次へ](#)

5 運用状況

運用状況については、該当事項が以下の内容に更新されます。

(1)投資状況(2019年10月31日現在)

投資資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	日本	52,252,468	99.93
投資信託受益証券	日本	49,830	0.09
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)		17,897	0.03
合計(純資産総額)		52,284,401	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比率をいいます。以下同じです。

(参考)インベスコ 世界インカム資産 マザーファンド

投資資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資証券	ルクセンブルグ	51,355,539	98.28
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)		898,638	1.71
合計(純資産総額)		52,254,177	100.00

(2)投資資産(2019年10月31日現在)

投資有価証券の主要銘柄

国/地域	種類	銘柄名	数量 (口数)	帳簿価額単価 帳簿価額金額 (円)	評価額単価 評価額金額 (円)	投資 比率 (%)
日本	親投資信託 受益証券	インベスコ 世界インカム資産 マザーファンド	39,927,003	1.2998 51,897,119	1.3087 52,252,468	99.93
日本	投資信託 受益証券	インベスコ マネープール・ ファンド	50,006	0.9965 49,830	0.9965 49,830	0.09

種類別投資比率

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	99.93
投資信託受益証券	0.09
合計	100.03

(参考)インベスコ 世界インカム資産 マザーファンド

国/地域	種類	銘柄名	数量 (口数)	帳簿価額単価 帳簿価額金額 (円)	評価額単価 評価額金額 (円)	投資 比率 (%)
ルクセンブルグ	投資証券	インベスコ グローバル・ インカム・ファンド	40,359.641	1,255.38 50,666,944	1,272.44 51,355,539	98.28

種類別投資比率

種 類	投資比率(%)
投資証券	98.28
合 計	98.28

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

	純資産総額 (百万円) (分配落)	純資産総額 (百万円) (分配付)	1口当たり 純資産額(円) (分配落)	1口当たり 純資産額(円) (分配付)
第1 特定期間末 (2016年9月20日)	39	39	0.9773	0.9873
第2 特定期間末 (2017年3月21日)	45	45	1.0704	1.0804
第3 特定期間末 (2017年9月19日)	46	46	1.0431	1.0531
第4 特定期間末 (2018年3月19日)	44	44	0.9501	0.9601
第5 特定期間末 (2018年9月18日)	48	48	0.9472	0.9572
第6 特定期間末 (2019年3月18日)	51	51	0.9222	0.9272
第7 特定期間末 (2019年9月18日)	51	51	0.9092	0.9122
2018年10月末日	49	-	0.9275	-
2018年11月末日	49	-	0.9222	-
2018年12月末日	47	-	0.8705	-
2019年1月末日	48	-	0.8870	-
2019年2月末日	51	-	0.9181	-
2019年3月末日	51	-	0.9173	-
2019年4月末日	52	-	0.9411	-
2019年5月末日	50	-	0.8918	-
2019年6月末日	50	-	0.8966	-
2019年7月末日	51	-	0.9123	-
2019年8月末日	49	-	0.8811	-
2019年9月末日	51	-	0.9096	-
2019年10月末日	52	-	0.9223	-

分配の推移

	1口当たりの分配金(円)
第1 特定期間 (2016年4月1日～2016年9月20日)	0.0100
第2 特定期間 (2016年9月21日～2017年3月21日)	0.0600
第3 特定期間 (2017年3月22日～2017年9月19日)	0.0600
第4 特定期間 (2017年9月20日～2018年3月19日)	0.0600
第5 特定期間 (2018年3月20日～2018年9月18日)	0.0600
第6 特定期間 (2018年9月19日～2019年3月18日)	0.0400
第7 特定期間 (2019年3月19日～2019年9月18日)	0.0220

収益率の推移

	収益率(%)
第1 特定期間	1.27
第2 特定期間	15.67
第3 特定期間	3.05
第4 特定期間	3.16
第5 特定期間	6.01
第6 特定期間	1.58
第7 特定期間	0.98

(注1)収益率は、各特定期間末の基準価額(分配落の額)から前特定期間末の基準価額(分配落の額。以下「前特定期末基準価額」といいます。)を控除した額に特定期間中の分配金累計額を加算し、前特定期末基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数を記載しております。

(注2)第1 特定期間については、前特定期末基準価額の代わりに当初設定元本(1口当たり1円)を使用しております。

(4)設定及び解約の実績

	設定数量(口)	解約数量(口)
第1 特定期間	40,001,945	-
第2 特定期間	2,093,921	3,389
第3 特定期間	2,282,552	56
第4 特定期間	2,355,225	104,817
第5 特定期間	4,235,294	62,656
第6 特定期間	4,895,958	53,374
第7 特定期間	1,287,649	493,709

(注1)設定数量には当初設定数量を含みます。

(注2)本邦外における設定、解約の実績はありません。

(参考情報)交付目論見書に記載する運用実績

2019年9月30日現在

基準価額・純資産の推移

■基準価額・純資産総額の推移（設定来）



*基準価額、分配金再投資基準価額は1万口当たり、信託報酬控除後のものです。
*分配金再投資基準価額は、課税前分配金を再投資したと仮定した数値を用いています。

基準価額	9,096円
純資産総額	51百万円

■期間騰落率

期間	ファンド
1カ月	3.6%
3カ月	2.5%
6カ月	1.6%
1年	0.4%
3年	26.3%
5年	-
設定来	24.3%

*期間騰落率は、分配金再投資基準価額の騰落率です。

分配の推移

(課税前/1万口当たり)

決算期	2019年5月	2019年6月	2019年7月	2019年8月	2019年9月	直近1年間累計	設定来累計
分配金	50円	30円	30円	30円	30円	620円	3,120円

主要な資産の状況

■資産配分

資産	純資産比
インベスコ 世界インカム資産 マザーファンド	99.9%
インベスコ マネープール・ファンド（適格機関投資家私募投信）	0.1%
キャッシュ等	-0.0%

(参考) 投資先ファンドのポートフォリオの状況

【マザーファンドが投資対象とする「インベスコ グローバル・インカム・ファンド」の運用状況（現地月末基準）を記載しています。】

■資産配分

資産	純資産比
株式	35.2%
ハイ・イールド債券	26.4%
投資適格債券	33.4%
キャッシュ等	4.9%

*資産は当社の判断に基づき分類しています。

*ハイ・イールド債券には無格付け債券を含むことがあります。

■組入上位5銘柄【株式】

順位	銘柄	純資産比
1	Chevron	1.1%
2	Sanofi	1.0%
3	Royal Dutch Shell 'A' (EUR)	1.0%
4	BP	1.0%
5	Taiwan Semiconductor	1.0%

■組入上位5発行体【債券】

順位	発行体	純資産比
1	United States	18.7%
2	Italy	4.5%
3	Unicredit	1.8%
4	EDF	1.3%
5	Enel	1.3%

年間収益率の推移



*ファンドにはベンチマークはありません。

*ファンドの年間収益率は、分配金再投資基準価額を基に算出しています。

*2016年はファンドの設定日（2016年4月1日）から年末まで、2019年は9月末までの騰落率を表示しています。

・運用実績は、過去の実績であり、将来の運用成果を保証するものではありません。

・最新の運用状況は、委託会社のホームページでご覧いただけます。

[次へ](#)

第2 管理及び運営

1 申込（販売）手続等

< 訂正前 >

（前略）

購入時手数料	購入口数、購入金額または購入代金などに応じて、購入の申込受付日の翌営業日の基準価額に、販売会社が定める3.24%（税抜き3.00%）以内の手数料率を乗じて得た額とします。 詳しくは、お申し込みの販売会社にお問い合わせください。 消費税率が10%に変更された場合は、3.30%（税抜き3.00%）以内となります。
--------	---

（後略）

< 訂正後 >

（前略）

購入時手数料	購入口数、購入金額または購入代金などに応じて、購入の申込受付日の翌営業日の基準価額に、販売会社が定める3.30%（税抜き3.00%）以内の手数料率を乗じて得た額とします。 詳しくは、お申し込みの販売会社にお問い合わせください。
--------	--

（後略）

[前へ](#) [次へ](#)

第3 ファンドの経理状況

ファンドの経理状況については、該当事項が以下の内容に更新されます。

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

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

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

(3) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当特定期間(2019年3月19日から2019年9月18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る監査を受けております。

[前へ](#) [次へ](#)

1 財務諸表

インベスコ 世界インカム資産ファンド（毎月決算型）

(1)貸借対照表

(単位：円)

	前期 (2019年3月18日現在)	当期 (2019年9月18日現在)
資産の部		
流動資産		
投資信託受益証券	49,860	49,835
親投資信託受益証券	51,577,930	51,483,016
未収入金	928	-
流動資産合計	51,628,718	51,532,851
資産合計	51,628,718	51,532,851
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	278,203	169,303
未払解約金	1,875	13,857
未払受託者報酬	1,269	1,330
未払委託者報酬	31,739	33,235
その他未払費用	4,215	4,409
流動負債合計	317,301	222,134
負債合計	317,301	222,134
純資産の部		
元本等		
元本	55,640,603	56,434,543
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損 金()	4,329,186	5,123,826
(分配準備積立金)	29,738,655	30,392,423
元本等合計	51,311,417	51,310,717
純資産合計	51,311,417	51,310,717
負債純資産合計	51,628,718	51,532,851

(2)損益及び剰余金計算書

(単位：円)

	前期 自 2018年 9月19日 至 2019年 3月18日	当期 自 2019年 3月19日 至 2019年 9月18日
営業収益		
有価証券売買等損益	1,097,903	754,256
営業収益合計	1,097,903	754,256
営業費用		
受託者報酬	7,956	8,294
委託者報酬	198,716	207,299
その他費用	26,378	27,527
営業費用合計	233,050	243,120
営業利益又は営業損失()	864,853	511,136
経常利益又は経常損失()	864,853	511,136
当期純利益又は当期純損失()	864,853	511,136
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()	99	525
期首剰余金又は期首欠損金()	2,680,652	4,329,186
剰余金増加額又は欠損金減少額	3,964	45,129
当期一部解約に伴う剰余金増加額又 は欠損金減少額	3,964	45,129
剰余金減少額又は欠損金増加額	357,381	116,514
当期追加信託に伴う剰余金減少額又 は欠損金増加額	357,381	116,514
分配金	2,159,871	1,233,866
期末剰余金又は期末欠損金()	4,329,186	5,123,826

[前へ](#) [次へ](#)

(3)注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1)投資信託受益証券 移動平均法に基づき、投資信託受益証券の基準価額で評価しております。</p> <p>(2)親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。</p>
-----------------	---

(貸借対照表に関する注記)

前期 (2019年3月18日現在)	当期 (2019年9月18日現在)
1. 期首元本額 50,798,019円 期中追加設定元本額 4,895,958円 期中解約元本額 53,374円	1. 期首元本額 55,640,603円 期中追加設定元本額 1,287,649円 期中解約元本額 493,709円
2. 特定期間末日における受益権の総数 55,640,603口	2. 特定期間末日における受益権の総数 56,434,543口
3. 元本の欠損 貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は4,329,186円であります。	3. 元本の欠損 貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は5,123,826円であります。

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

<p style="text-align: center;">前期 自 2018年 9月19日 至 2019年 3月18日</p>	<p style="text-align: center;">当期 自 2019年 3月19日 至 2019年 9月18日</p>
<p>分配金の計算過程 (2018年 9月19日から2018年10月18日までの計算期間) 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(0円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(1,620,552円)及び分配準備積立金(29,053,084円)より分配対象収益は30,673,636円(1万口当たり5,826.13円)であり、うち526,482円(1万口当たり100円)を分配金額としております。 なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。</p>	<p>分配金の計算過程 (2019年 3月19日から2019年 4月18日までの計算期間) 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(0円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(1,299,605円)及び分配準備積立金(29,718,650円)より分配対象収益は31,018,255円(1万口当たり5,554.61円)であり、うち279,211円(1万口当たり50円)を分配金額としております。 なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。</p>
<p>(2018年10月19日から2018年11月19日までの計算期間) 計算期間末における解約に伴う当期純損失金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(0円)、解約に伴う当期純損失金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(1,416,376円)及び分配準備積立金(29,052,644円)より分配対象収益は30,469,020円(1万口当たり5,726.13円)であり、うち532,104円(1万口当たり100円)を分配金額としております。 なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。</p>	<p>(2019年 4月19日から2019年 5月20日までの計算期間) 計算期間末における解約に伴う当期純損失金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(0円)、解約に伴う当期純損失金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(1,146,854円)及び分配準備積立金(29,652,178円)より分配対象収益は30,799,032円(1万口当たり5,504.61円)であり、うち279,756円(1万口当たり50円)を分配金額としております。 なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。</p>
<p>(2018年11月20日から2018年12月18日までの計算期間) 計算期間末における解約に伴う当期純損失金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(315,932円)、解約に伴う当期純損失金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(1,518,972円)及び分配準備積立金(29,041,920円)より分配対象収益は30,876,824円(1万口当たり5,684.98円)であり、うち271,564円(1万口当たり50円)を分配金額としております。 なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。</p>	<p>(2019年 5月21日から2019年 6月18日までの計算期間) 計算期間末における解約に伴う当期純損失金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(534,106円)、解約に伴う当期純損失金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(1,006,729円)及び分配準備積立金(29,652,118円)より分配対象収益は31,192,953円(1万口当たり5,549.64円)であり、うち168,621円(1万口当たり30円)を分配金額としております。 なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。</p>

(2018年12月19日から2019年1月18日までの計算期間)

計算期間末における解約に伴う当期純損失金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(0円)、解約に伴う当期純損失金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(1,606,525円)及び分配準備積立金(29,357,732円)より分配対象収益は30,964,257円(1万口当たり5,634.99円)であり、うち274,749円(1万口当たり50円)を分配金額としております。

なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。

(2019年1月19日から2019年2月18日までの計算期間)

計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(0円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(1,557,439円)及び分配準備積立金(29,357,706円)より分配対象収益は30,915,145円(1万口当たり5,584.98円)であり、うち276,769円(1万口当たり50円)を分配金額としております。

なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。

(2019年2月19日から2019年3月18日までの計算期間)

計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(387,404円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(1,445,797円)及び分配準備積立金(29,351,251円)より分配対象収益は31,184,452円(1万口当たり5,604.60円)であり、うち278,203円(1万口当たり50円)を分配金額としております。

なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。

(2019年6月19日から2019年7月18日までの計算期間)

計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(0円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(930,722円)及び分配準備積立金(30,017,906円)より分配対象収益は30,948,628円(1万口当たり5,519.64円)であり、うち168,209円(1万口当たり30円)を分配金額としております。

なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。

(2019年7月19日から2019年8月19日までの計算期間)

計算期間末における配当等収益から費用を控除した額(0円)、有価証券売買等損益から費用を控除した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(864,382円)及び分配準備積立金(30,017,824円)より分配対象収益は30,882,206円(1万口当たり5,489.64円)であり、うち168,766円(1万口当たり30円)を分配金額としております。

なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。

(2019年8月20日から2019年9月18日までの計算期間)

計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(383,119円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(801,959円)及び分配準備積立金(30,009,304円)より分配対象収益は31,194,382円(1万口当たり5,527.52円)であり、うち169,303円(1万口当たり30円)を分配金額としております。

なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

1. 金融商品に対する取組方針	証券投資信託として、有価証券等の金融商品に対する投資を、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い行っております。
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	<p>当ファンドは、投資信託受益証券及び親投資信託受益証券を主要投資対象としております。</p> <p>投資する投資信託受益証券は、インベスコ マネープール・ファンド（適格機関投資家私募投信）、親投資信託受益証券は、インベスコ 世界インカム資産 マザーファンドです。</p> <p>投資信託受益証券は、債券の価格変動リスク、信用リスク等にさらされております。</p> <p>親投資信託受益証券は、株式の価格変動リスク、債券の価格変動リスク、デリバティブの価格変動リスク、信用リスク、カントリー・リスク、為替変動リスク、流動性リスク等にさらされております。</p>
3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>取締役会で定めたりスク管理の基本方針、及びリスク管理規程に従い、包括的なリスク管理を「リスク管理委員会」（以下「RMC」といいます。）で行います。RMCは、社内各部署から報告された各種リスクを検討、協議し、具体的なリスク管理方針を策定します。</p> <p>RMCでは、分会として「運用リスク管理委員会」（以下「IRMC」といいます。）を開催し、運用リスクの管理を行います。IRMCは、運用リスクを把握し、運用の適切性・妥当性を検証、審議して、その結果をRMCへ報告します。</p>

金融商品の時価等に関する事項

項目	前期 (2019年3月18日現在)	当期 (2019年9月18日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額	貸借対照表計上額は期末の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 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載していません。</p> <p>(2)デリバティブ取引 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については、短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の時価を帳簿価額としております。</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の補足事項	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 (2019年3月18日現在)	当期 (2019年9月18日現在)
	当特定期間の損益に 含まれた評価差額(円)	当特定期間の損益に 含まれた評価差額(円)
投資信託受益証券	5	5
親投資信託受益証券	1,344,872	2,477,136
合 計	1,344,867	2,477,131

(デリバティブ取引等に関する注記)

前期 (2019年3月18日現在)	当期 (2019年9月18日現在)
該当事項はありません。	同左

(関連当事者との取引に関する注記)

前期 自 2018年9月19日 至 2019年3月18日	当期 自 2019年3月19日 至 2019年9月18日
該当事項はありません。	同左

(1口当たり情報に関する注記)

前期 (2019年3月18日現在)	当期 (2019年9月18日現在)
1口当たり純資産額 0.9222円 (1万口当たり純資産額 9,222円)	1口当たり純資産額 0.9092円 (1万口当たり純資産額 9,092円)

(4) 附属明細表

第1 有価証券明細表

株式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券

(投資信託受益証券)

(2019年9月18日現在)

種類	銘柄	口数	評価額(円)	備考
投資信託 受益証券	インベスコ マネープール・ ファンド（適格機関投資家私募 投信）	50,006	49,835	
	合計	50,006	49,835	

(親投資信託受益証券)

(2019年9月18日現在)

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
親投資信託 受益証券	インベスコ 世界インカム資 産 マザーファンド	40,083,320	51,483,016	
	合計	40,083,320	51,483,016	

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

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

参考情報

当ファンドは、「インベスコ 世界インカム資産 マザーファンド」受益証券及び「インベスコ マネープール・ファンド（適格機関投資家私募投信）」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「投資信託受益証券」は、「インベスコ マネープール・ファンド（適格機関投資家私募投信）」、「親投資信託受益証券」は、すべて「インベスコ 世界インカム資産 マザーファンド」の受益証券です。同ファンドの状況は次の通りです。

「インベスコ 世界インカム資産 マザーファンド」の状況

なお、以下に記載した情報は監査対象外であります。

貸借対照表

(単位：円)

区 分	注記 番号	(2019年3月18日現在)	(2019年9月18日現在)
		金 額	金 額
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		1,091,174	240,853
投資証券		50,488,747	51,240,529
流動資産合計		51,579,921	51,481,382
資産合計		51,579,921	51,481,382
負債の部			
流動負債			
未払解約金		928	-
未払利息		3	-
流動負債合計		931	-
負債合計		931	-
純資産の部			
元本等			
元本		40,753,738	40,083,320
剰余金			
剰余金又は欠損金()		10,825,252	11,398,062
元本等合計		51,578,990	51,481,382
純資産合計		51,578,990	51,481,382
負債純資産合計		51,579,921	51,481,382

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>投資証券</p> <p>移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。</p> <p>時価評価にあたっては、投資証券の基準価額、外国金融商品市場(金融商品取引法(昭和23年法律第25号)第2条第8項第3号口に規定するものをいいます。)における最終相場(最終相場のないものについては、それに準ずる価額)、又は金融商品取引業者から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p>
2. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>外貨建取引等の処理基準</p> <p>外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。</p>

(貸借対照表に関する注記)

(2019年3月18日現在)	
1. 本書における開示対象ファンドの期首における当該親投資信託の元本額	39,241,057円
同期中における追加設定元本額	3,688,992円
同期中における解約元本額	2,176,311円
同特定期間末日における元本の内訳 (保有ファンド名)	(金額)
インベスコ 世界インカム資産ファンド(毎月決算型)	40,753,738円
合計	40,753,738円
2. 本書における開示対象ファンドの特定期間末日における当該親投資信託の受益権の総数	40,753,738口

(2019年9月18日現在)	
1.本書における開示対象ファンドの期首における 当該親投資信託の元本額	40,753,738円
同期中における追加設定元本額	926,448円
同期中における解約元本額	1,596,866円
同特定期間末日における元本の内訳 (保有ファンド名)	(金額)
インベスコ 世界インカム資産ファンド(毎月決算型)	40,083,320円
合計	40,083,320円
2.本書における開示対象ファンドの特定期間末日における 当該親投資信託の受益権の総数	40,083,320口

(金融商品に関する注記)

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	証券投資信託として、有価証券等の金融商品に対する投資を、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い行っております。
2.金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	当ファンドは、投資証券を主要投資対象としております。 投資する主な投資証券は、インベスコ グローバル・インカム・ファンド クラスC-QD投資信託証券(米ドルヘッジ)です。 投資証券は、株式の価格変動リスク、債券の価格変動リスク、デリバティブの価格変動リスク、信用リスク、カントリー・リスク、為替変動リスク、流動性リスク等にさらされております。
3.金融商品に係るリスク管理体制	当ファンドに投資する証券投資信託の「(金融商品に関する注記)」に記載しております。

金融商品の時価等に関する事項

項目	(2019年3月18日現在)	(2019年9月18日現在)
1.貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額の差額	貸借対照表計上額は本書における開示対象ファンドの特定期間末日の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 「(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 該当事項はありません。	(1)有価証券 同左 (2)デリバティブ取引 同左

3. 金融商品の時価等に関する事項の補足事項	(3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品については、短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の時価を帳簿価額としております。 当ファンドに投資する証券投資信託の「(金融商品に関する注記)」に記載しております。	(3)上記以外の金融商品 同左 同左
------------------------	---	------------------------------

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種 類	(2019年3月18日現在)	(2019年9月18日現在)
	当計算期間の損益に含まれた評価差額(円)	当計算期間の損益に含まれた評価差額(円)
投資証券	475,648	1,317,304
合 計	475,648	1,317,304

(注)当計算期間の損益に含まれた評価差額は、当親投資信託の期首日から本書における開示対象ファンドの特定期間末日までの期間に対応する金額であります。

(デリバティブ取引等に関する注記)

(2019年3月18日現在)	(2019年9月18日現在)
該当事項はありません。	同左

(関連当事者との取引に関する注記)

自 2018年9月19日 至 2019年3月18日	自 2019年3月19日 至 2019年9月18日
該当事項はありません。	同左

(1口当たり情報に関する注記)

(2019年3月18日現在)	(2019年9月18日現在)
1口当たり純資産額 1.2656円 (1万口当たり純資産額 12,656円)	1口当たり純資産額 1.2844円 (1万口当たり純資産額 12,844円)

附属明細表

第1 有価証券明細表

株式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券(投資証券)

(2019年9月18日現在)

種類	通貨	銘柄	口数	評価額		備考
				単価	金額	
投資証券	アメリカドル	インベスコ グローバル・インカム・ファンド クラスC-QD投資信託証券（米ドルヘッジ）	41,056	11.53	473,528.60	
		アメリカドル小計	41,056		473,528.60 (51,240,529)	
	合計				51,240,529 (51,240,529)	

(注)1.小計欄の（ ）内は、邦貨換算額であります。

2.合計金額欄の（ ）内は、外貨建有価証券に係わるもので、内書きであります。

3.通貨の表示は、邦貨については円単位、外貨についてはその通貨の表記単位で表示しております。

4.外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入投資証券 時価比率	合計金額に 対する比率
アメリカドル	投資証券 1銘柄	100.00%	100.00%

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。

インベスコ 世界インカム資産 マザーファンドは、「インベスコ グローバル・インカム・ファンド」投資証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「投資証券」は、同ファンドの投資証券です。

なお、以下に記載した情報は当ファンドの監査の対象外であります。

「インベスコ グローバル・インカム・ファンド」投資証券の状況

「インベスコ グローバル・インカム・ファンド」投資証券は、ルクセンブルグ籍外国投資法人が発行するクラスC-QD投資信託証券(米ドルヘッジ)です。同投資信託は、現地の法律に基づいて財務諸表が作成され、公認会計士により財務書類の監査を受けております。

以下に掲載している2019年2月28日現在の純資産額計算書、損益計算書及び純資産額変動計算書及び投資有価証券明細表は、現地FINANCIAL STATEMENTSから抜粋しております。

(1)純資産額計算書

(2019年2月28日現在)
(単位：ユーロ)

資産	
投資有価証券、時価	1,339,897,988
流動資産	
ブローカーに対する債権	432,567
受益証券発行未収金	7,196,415
その他の未収金	11,458,062
銀行預金	3,990,325
差入委託証拠金	2,545,095
現金担保	290,000
為替先物予約に係る未実現利益	2,360,804
先物契約に係る未実現利益	545,036
クレジット・デフォルト・スワップに係る未実現利益	65,123
オプション/スワプションに係る未実現利益	1,311,268
資産合計	1,370,092,683
流動負債	
当座借越	28,307,129
ブローカーに対する債務	3,953,907
受益証券買戻未払金	22,831,111
その他の未払金	911,859
現金担保	853,000
為替先物予約に係る未実現損失	7,379,896
先物契約に係る未実現損失	1,000,500
クレジット・デフォルト・スワップに係る未実現損失	515,831
金利スワップに係る未実現損失	81,674
オプション/スワプションに係る未実現損失	323,259
負債合計	66,158,166
純資産額	1,303,934,517

(2)損益計算書及び純資産額変動計算書

(2018年3月1日から2019年2月28日までの期間)
(単位：ユーロ)

収益	
受取配当金	11,129,372
受取利息（債券）	26,231,074
マーケットディスカウントの増価 / （マーケットプレミアムの償却）	3,751,070
スワップに係る純受取利息	234,444
その他収益	3,312
	<u>41,349,272</u>
費用	
運用及び投資顧問会社報酬	14,483,320
サービス代行報酬	2,817,384
保管報酬	119,227
ルクセンブルグの税金	457,747
事務代行費用	84,339
当座借越利息	106,653
スワップに係る純支払利息	780,057
その他運営費用	22,467
運用費用上限超過額	(69,314)
その他支払利息	477
	<u>18,802,357</u>
当期投資純利益 / （損失）	<u>22,546,915</u>
支払及び未払分配金	(13,484,127)
受益証券発行 / （買戻）による純収益 / （支払）金	786,126,857
投資有価証券、デリバティブ及び外国通貨の処分に係る 実現純利益 / （損失）	(35,964,284)
為替先物予約に係る未実現評価益 / 損の純変動額	(2,296,471)
先物契約に係る未実現評価益 / 損の純変動額	(335,243)
クレジット・デフォルト・スワップに係る 未実現評価益 / 損の純変動額	(450,708)
金利スワップに係る未実現評価益 / 損の純変動額	(45,895)
オプション / スワプションに係る未実現評価益 / 損の純 変動額	713,335
投資有価証券に係る未実現評価益 / 損の純変動額	11,213,832
外国通貨及びその他取引に係る未実現評価益 / 損の純変 動額	(54,143)
期首純資産額	535,964,449
期末純資産額	<u>1,303,934,517</u>

(3)投資有価証券明細表

(2019年2月28日現在)

銘柄	額面 / 株数	時価 (ユーロ)	純資産に占める割合 (%)
公的な証券取引所に上場を認められているまたは他の規制市場で取引されている譲渡性のある有価証券			
株式			
オーストラリア			
Amcor Ltd/Australia	1,374,462	12,935,686	0.99
ブラジル			
Telefonica Brasil SA (Preferred)	369,831	4,132,866	0.32
カナダ			
Canadian Natural Resources Ltd	497,055	12,443,658	0.95
中国			
Zhejiang Expressway Co Ltd - H Shares	304,000	277,998	0.02
フランス			
BNP Paribas SA	222,697	9,980,166	0.77
Carrefour SA	727,795	13,140,339	1.01
Orange SA	1,286,245	17,251,761	1.32
TOTAL SA	334,997	16,700,438	1.28
		57,072,704	4.38
ドイツ			
Allianz SE	67,185	13,057,405	1.00
BASF SE	175,677	11,774,751	0.90
Deutsche Post AG	430,089	11,644,659	0.90
		36,476,815	2.80
アイルランド			
CRH Plc	300,490	8,317,563	0.64
イタリア			
Intesa Sanpaolo SpA	5,306,676	11,552,634	0.89
日本			
Sumitomo Mitsui Financial Group Inc	275,000	8,573,613	0.66
Toyota Motor Corp	231,400	12,248,861	0.94
		20,822,474	1.60
オランダ			
ING Groep NV	1,066,196	12,383,866	0.95
Koninklijke Ahold Delhaize NV	324,884	7,351,313	0.56
		19,735,179	1.51
ノルウェー			
Equinor ASA	517,641	10,274,104	0.79
韓国			
Hyundai Motor Co (Preferred)	26,469	1,655,334	0.13
Kangwon Land Inc	128,742	3,100,721	0.24
Samsung Electronics Co Ltd (Preferred)	206,414	5,799,334	0.44
		10,555,389	0.81
スペイン			
CaixaBank SA	3,644,589	11,382,051	0.87
スイス			
Adecco Group AG	180,182	8,088,777	0.62
Novartis AG	200,108	16,067,950	1.23
Roche Holding AG	69,756	16,999,992	1.31
TE Connectivity Ltd	146,524	10,589,088	0.81
		51,745,807	3.97
台湾			
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	2,068,000	14,052,206	1.08

イギリス			
Aon Plc	81,275	12,186,159	0.94
BAE Systems Plc	1,445,856	7,856,146	0.60
BP Plc	2,872,754	17,832,008	1.37
British American Tobacco Plc	303,097	9,714,320	0.75
easyJet Plc	521,859	7,567,757	0.58
Legal & General Group Plc	1,934,379	6,247,058	0.48
Next Plc	208,772	12,294,945	0.94
Rolls-Royce Holdings Plc	1,188,035	13,089,103	1.00
Royal Bank of Scotland Group Plc	3,941,631	12,176,005	0.93
Royal Dutch Shell Plc - A Shares	721,698	19,852,081	1.52
Tesco Plc	4,420,739	11,716,555	0.90
		130,532,137	10.01
アメリカ			
Amgen Inc	77,297	12,962,124	0.99
Broadcom Inc	45,848	10,903,144	0.84
Chevron Corp	175,124	18,422,141	1.41
Citigroup Inc	238,184	13,434,894	1.03
Gilead Sciences Inc	197,077	11,320,794	0.87
JPMorgan Chase & Co	113,247	10,431,005	0.80
Las Vegas Sands Corp	244,250	13,141,631	1.01
Microsoft Corp	94,875	9,323,009	0.71
Nasdaq Inc	162,633	12,936,353	0.99
Pfizer Inc	430,337	16,184,142	1.24
United Technologies Corp	137,170	15,249,009	1.17
Verizon Communications Inc	241,930	12,017,632	0.92
Wells Fargo & Co	277,155	12,110,504	0.93
Williams-Sonoma Inc	236,959	12,230,447	0.94
		180,666,829	13.85
株式合計		592,976,100	45.48
債券			
アルゼンチン			
Argentine Republic Government International Bond 5.25% EUR 15/01/2028	8,650,000	6,749,336	0.52
Argentine Republic Government International Bond 6.25% EUR 09/11/2047	3,500,000	2,660,665	0.20
Argentine Republic Government International Bond 6.875% USD 11/01/2048	21,980,000	14,752,570	1.13
Provincia de Entre Rios Argentina 8.75% USD 08/02/2025	850,000	593,771	0.05
Provincia de Mendoza Argentina 8.375% USD 19/05/2024	750,000	580,578	0.05
Provincia del Chaco Argentina 9.375% USD 18/08/2024	850,000	580,038	0.04
Transportadora de Gas del Sur SA 6.75% USD 02/05/2025	1,410,000	1,172,086	0.09
		27,089,044	2.08
オーストラリア			
BHP Billiton Finance USA Ltd 144A FRN USD 19/10/2075	200,000	191,789	0.01
Origin Energy Finance Ltd FRN EUR 16/09/2074	100,000	101,872	0.01
		293,661	0.02
オーストリア			
JBS Investments II GmbH 7% USD 15/01/2026	3,570,000	3,224,792	0.25

ブラジル			
Brazil Notas do Tesouro Nacional Serie F 10% BRL 01/01/2021	6,000,000	1,498,098	0.11
Globo Comunicacao e Participacoes SA 4.843% USD 08/06/2025	560,000	485,616	0.04
		1,983,714	0.15
カナダ			
1011778 BC ULC / New Red Finance Inc 144A 4.25% USD 15/05/2024	3,000,000	2,568,666	0.20
Bombardier Inc 144A 6% USD 15/10/2022	81,000	71,305	0.01
Bombardier Inc 144A 7.5% USD 15/03/2025	64,000	56,760	0.00
		2,696,731	0.21
ケイマン諸島			
HPHT Finance 17 Ltd 2.75% USD 11/09/2022	560,000	474,780	0.04
ICD Funding Ltd 4.625% USD 21/05/2024	1,155,000	1,021,245	0.08
		1,496,025	0.12
チリ			
Bonos de la Tesoreria de la Republica en pesos 4.5% CLP 01/03/2026	1,010,000,000	1,426,153	0.11
Chile Government International Bond 2.25% USD 30/10/2022	225,000	192,746	0.01
Chile Government International Bond 3.125% USD 21/01/2026	225,000	194,923	0.02
		1,813,822	0.14
コロンビア			
Colombia Government International Bond 3.875% USD 25/04/2027	1,225,000	1,059,971	0.08
Colombia Government International Bond 4.375% USD 12/07/2021	400,000	358,693	0.03
Colombia Government International Bond 4.5% USD 28/01/2026	200,000	180,825	0.01
Colombia Government International Bond 5.625% USD 26/02/2044	1,030,000	981,151	0.08
Colombian TES 7% COP 04/05/2022	4,419,100,000	1,317,083	0.10
Colombian TES 7% COP 30/06/2032	3,700,000,000	1,057,801	0.08
		4,955,524	0.38
キプロス			
Bank of Cyprus Pcl FRN EUR 19/01/2027	320,000	322,000	0.03
デンマーク			
Danske Bank A/S FRN USD Perpetual	2,090,000	1,679,854	0.13
DKT Finance ApS 7% EUR 17/06/2023	2,500,000	2,701,837	0.21
DKT Finance ApS 144A 9.375% USD 17/06/2023	1,330,000	1,255,274	0.09
		5,636,965	0.43
ドミニカ共和国			
Dominican Republic International Bond 5.95% USD 25/01/2027	1,925,000	1,749,397	0.13
エクアドル			
Ecuador Government International Bond 9.65% USD 13/12/2026	2,100,000	1,908,433	0.15
フランス			
Altice France SA/France 144A 7.375% USD 01/05/2026	200,000	170,368	0.01
AXA SA FRN GBP Perpetual	1,250,000	1,556,752	0.12

BNP Paribas SA 2.669% FRN USD Perpetual	2,500,000	1,412,788	0.11
BNP Paribas SA 7.375% FRN USD Perpetual	200,000	184,783	0.01
Burger King France SAS FRN EUR 01/05/2023	2,540,000	2,578,125	0.20
Burger King France SAS 6% EUR 01/05/2024	590,000	631,967	0.05
CNP Assurances FRN EUR Perpetual	1,200,000	1,198,500	0.09
Crown European Holdings SA 2.875% EUR 01/02/2026	950,000	982,063	0.08
Electricite de France SA 144A 5% USD 21/09/2048	20,000,000	17,257,248	1.32
Europcar Mobility Group 4.125% EUR 15/11/2024	440,000	441,311	0.03
La Financiere Atalian SASU 6.625% GBP 15/05/2025	1,580,000	1,429,481	0.11
Loxam SAS 6% EUR 15/04/2025	425,000	446,985	0.03
Newco GB SAS 8% EUR 15/12/2022	1,830,000	1,882,210	0.15
Orange SA FRN GBP Perpetual	100,000	124,978	0.01
Picard Groupe SAS FRN EUR 30/11/2023	2,620,000	2,598,411	0.20
Rexel SA 2.125% EUR 15/06/2025	390,000	385,919	0.03
SCOR SE FRN USD Perpetual	7,000,000	5,217,916	0.40
Societe Generale SA 7.375% FRN USD Perpetual	5,650,000	4,885,090	0.38
Societe Generale SA 8% FRN USD Perpetual	200,000	184,792	0.01
		43,569,687	3.34
ガボン			
Gabon Government International Bond 6.375% USD 12/12/2024	850,000	719,412	0.06
ジョージア			
Georgian Railway JSC 7.75% USD 11/07/2022	560,000	523,631	0.04
ドイツ			
Commerzbank AG 144A 8.125% USD 19/09/2023	200,000	194,089	0.01
Deutsche Bank AG FRN EUR Perpetual	5,200,000	4,801,732	0.37
Deutsche Bank AG FRN GBP Perpetual	300,000	305,392	0.02
Deutsche Bank AG/New York NY FRN USD 01/12/2032	15,000,000	11,044,079	0.85
IKB Deutsche Industriebank AG FRN EUR 31/01/2028	300,000	280,941	0.02
RWE AG FRN GBP Perpetual	4,000,000	4,686,030	0.36
Unitymedia Hessen GmbH & Co KG / Unitymedia NRW GmbH 144A 5% USD 15/01/2025	3,000,000	2,707,150	0.21
		24,019,413	1.84
ホンジュラス			
Honduras Government International Bond 6.25% USD 19/01/2027	715,000	650,446	0.05
ハンガリー			
Hungary Government International Bond 5.375% USD 25/03/2024	1,586,000	1,512,509	0.12
インドネシア			

Indonesia Government International Bond 4.75% USD 08/01/2026	1,660,000	1,508,905	0.11
Indonesia Treasury Bond 7.5% IDR 15/05/2038	15,000,000,000	866,136	0.07
Indonesia Treasury Bond 8.25% IDR 15/07/2021	9,400,000,000	599,143	0.05
Indonesia Treasury Bond 8.375% IDR 15/03/2034	44,021,000,000	2,801,177	0.21
Jasa Marga Persero Tbk PT 7.5% IDR 11/12/2020	3,600,000,000	214,126	0.02
Pertamina Persero PT 4.875% USD 03/05/2022	560,000	505,979	0.04
		6,495,466	0.50
アイルランド			
Alfa Bank AO Via Alfa Bond Issuance Plc 9.35% RUB 06/08/2022	70,000,000	938,020	0.07
Bank of Ireland FRN EUR 11/06/2024	2,000,000	2,017,500	0.16
Bank of Ireland Group Plc FRN GBP 19/09/2027	720,000	793,914	0.06
		3,749,434	0.29
イタリア			
Intesa Sanpaolo SpA FRN EUR Perpetual	100,000	104,486	0.01
Intesa Sanpaolo SpA 144A FRN USD Perpetual	18,200,000	14,762,706	1.13
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0.35% EUR 15/06/2020	10,000,000	10,010,851	0.76
Telecom Italia SpA/Milano 144A 5.303% USD 30/05/2024	3,000,000	2,578,520	0.20
UniCredit SpA 144A FRN USD 19/06/2032	10,000,000	7,822,811	0.60
UniCredit SpA FRN USD Perpetual	21,600,000	17,582,272	1.35
Wind Tre SpA FRN EUR 20/01/2024	3,200,000	3,016,416	0.23
Wind Tre SpA 144A 5% USD 20/01/2026	1,000,000	759,322	0.06
		56,637,384	4.34
日本			
SoftBank Group Corp 3.125% EUR 19/09/2025	1,900,000	1,874,198	0.15
SoftBank Group Corp 4% EUR 19/09/2029	1,000,000	950,130	0.07
SoftBank Group Corp 5% EUR 15/04/2028	220,000	228,384	0.02
SoftBank Group Corp FRN USD Perpetual	3,000,000	2,365,380	0.18
		5,418,092	0.42
カザフスタン			
Kazakhstan Government International Bond 5.125% USD 21/07/2025	1,300,000	1,232,545	0.09
ケニア			
Kenya Government International Bond 8.25% USD 28/02/2048	1,200,000	1,070,825	0.08
ルクセンブルグ			
Altice Financing SA 144A 7.5% USD 15/05/2026	200,000	169,054	0.01
Altice Finco SA 4.75% EUR 15/01/2028	830,000	704,280	0.05
Altice Finco SA 9% EUR 15/06/2023	5,520,000	5,811,511	0.45

Cirsa Finance International Sarl 144A 7.875% USD 20/12/2023	1,230,000	1,106,888	0.09
Codere Finance 2 Luxembourg SA 144A 7.625% USD 01/11/2021	1,100,000	908,352	0.07
LSF10 Wolverine Investments SCA 5% EUR 15/03/2024	290,000	291,082	0.02
Millicom International Cellular SA 5.125% USD 15/01/2028	580,000	485,178	0.04
Puma International Financing SA 5% USD 24/01/2026	580,000	435,644	0.03
Puma International Financing SA 5.125% USD 06/10/2024	620,000	478,586	0.04
Telecom Italia Capital SA 6.375% USD 15/11/2033	1,015,000	831,280	0.06
Telecom Italia Capital SA 7.721% USD 04/06/2038	4,932,000	4,449,690	0.34
		15,671,545	1.20
マケドニア			
North Macedonia Government International Bond 5.625% EUR 26/07/2023	1,230,000	1,412,883	0.11
マレーシア			
Malaysia Government Bond 3.9% MYR 30/11/2026	3,490,000	748,792	0.06
メキシコ			
America Movil SAB de CV FRN GBP 06/09/2073	280,000	345,438	0.03
America Movil SAB de CV 6.45% MXN 05/12/2022	5,650,000	237,191	0.02
Cemex SAB de CV 144A 6.125% USD 05/05/2025	200,000	178,254	0.01
Fomento Economico Mexicano SAB de CV 2.875% USD 10/05/2023	450,000	380,547	0.03
Gruma SAB de CV 4.875% USD 01/12/2024	700,000	630,019	0.05
Mexican Bonos 6.5% MXN 09/06/2022	34,000,000	1,486,364	0.11
Mexican Bonos 7.5% MXN 03/06/2027	247,000,000	10,876,412	0.84
Mexican Bonos 8% MXN 07/11/2047	21,000,000	891,517	0.07
Mexico Government International Bond 3.625% USD 15/03/2022	450,000	395,946	0.03
Petroleos Mexicanos 4.875% EUR 21/02/2028	515,000	511,704	0.04
Petroleos Mexicanos 7.19% MXN 12/09/2024	22,000,000	818,354	0.06
		16,751,746	1.29
オランダ			
ASR Nederland NV FRN EUR Perpetual	260,000	237,290	0.02
CBR Fashion Finance BV 5.125% EUR 01/10/2022	1,500,000	1,352,025	0.10
Constellium NV 4.25% EUR 15/02/2026	440,000	440,524	0.03
EA Partners II BV 6.75% USD 01/06/2021	900,000	419,790	0.03
Enel Finance International NV 144A 4.875% USD 14/06/2029	20,000,000	17,398,738	1.33
Energizer Gamma Acquisition BV 4.625% EUR 15/07/2026	1,290,000	1,318,548	0.10
InterXion Holding NV 4.75% EUR 15/06/2025	1,150,000	1,220,725	0.09

Koninklijke KPN NV FRN GBP 14/03/2073	3,000,000	3,617,717	0.28
Nyrstar Netherlands Holdings BV 6.875% EUR 15/03/2024	6,000,000	1,680,000	0.13
OI European Group BV 3.125% EUR 15/11/2024	2,000,000	2,096,260	0.16
Petrobras Global Finance BV 6.25% GBP 14/12/2026	650,000	831,472	0.06
Petrobras Global Finance BV 6.625% GBP 16/01/2034	100,000	125,530	0.01
Promontoria Holding 264 BV 6.75% EUR 15/08/2023	830,000	842,562	0.07
Rothschild & Co Continuation Finance BV FRN USD Perpetual	200,000	104,761	0.01
Sigma Holdco BV 5.75% EUR 15/05/2026	1,670,000	1,560,623	0.12
SRLEV NV FRN EUR 15/04/2041	133,000	152,451	0.01
Sunshine Mid BV 6.5% EUR 15/05/2026	2,210,000	2,190,419	0.17
Telefonica Europe BV FRN EUR Perpetual	1,600,000	1,540,448	0.12
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands II BV 4.5% EUR 01/03/2025	920,000	952,768	0.07
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 6.75% USD 01/03/2028	1,442,000	1,292,737	0.10
UPC Holding BV 3.875% EUR 15/06/2029	4,000,000	4,133,426	0.32
VIVAT NV FRN USD Perpetual	1,000,000	860,602	0.07
VTR Finance BV 6.875% USD 15/01/2024	1,565,000	1,418,810	0.11
Ziggo Bond Co BV 7.125% EUR 15/05/2024	5,000,000	5,246,675	0.40
		51,034,901	3.91
ナイジェリア			
Nigeria Government International Bond 7.625% USD 28/11/2047	1,400,000	1,192,867	0.09
ノルウェー			
Aker BP ASA 6% USD 01/07/2022	620,000	559,369	0.04
オマーン			
Oman Government International Bond 6.75% USD 17/01/2048	1,200,000	955,454	0.07
パナマ			
Panama Government International Bond 3.875% USD 17/03/2028	225,000	200,914	0.02
Panama Government International Bond 4% USD 22/09/2024	225,000	202,754	0.02
Panama Government International Bond 5.2% USD 30/01/2020	225,000	200,578	0.01
		604,246	0.05
パラグアイ			
Paraguay Government International Bond 4.7% USD 27/03/2027	1,000,000	900,001	0.07
Telefonica Celular del Paraguay SA 6.75% USD 13/12/2022	560,000	502,171	0.04
		1,402,172	0.11
ペルー			
Peru Government Bond 144A 6.15% PEN 12/08/2032	2,500,000	686,216	0.05

Peru Government Bond 6.35% PEN 12/08/2028	3,000,000	839,799	0.07
Peruvian Government International Bond 4.125% USD 25/08/2027	1,720,000	1,598,939	0.12
		3,124,954	0.24
ポーランド			
Republic of Poland Government Bond 2.5% PLN 25/07/2027	6,865,000	1,565,679	0.12
Republic of Poland Government International Bond 3.25% USD 06/04/2026	1,875,000	1,643,750	0.13
		3,209,429	0.25
カタール			
Qatar Government International Bond 3.25% USD 02/06/2026	1,540,000	1,327,633	0.10
ロシア			
Russian Federal Bond - OFZ 6.8% RUB 11/12/2019	100,000,000	1,327,358	0.10
Russian Federal Bond - OFZ 8.15% RUB 03/02/2027	58,000,000	777,483	0.06
Russian Foreign Bond - Eurobond 4.75% USD 27/05/2026	1,200,000	1,070,820	0.08
Russian Foreign Bond - Eurobond 5.25% USD 23/06/2047	600,000	522,221	0.04
		3,697,882	0.28
南アフリカ			
Eskom Holdings SOC Ltd 6.35% USD 10/08/2028	700,000	631,546	0.05
Republic of South Africa Government Bond 6.75% ZAR 31/03/2021	13,100,000	819,948	0.06
Republic of South Africa Government Bond 8.75% ZAR 28/02/2048	703,500,000	40,087,442	3.07
Republic of South Africa Government Bond 10.5% ZAR 21/12/2026	15,150,000	1,050,472	0.08
Republic of South Africa Government International Bond 4.875% USD 14/04/2026	700,000	607,786	0.05
Republic of South Africa Government International Bond 5.875% USD 22/06/2030	565,000	509,444	0.04
		43,706,638	3.35
韓国			
Korea International Bond 3.875% USD 11/09/2023	275,000	250,143	0.02
Korea International Bond 7.125% USD 16/04/2019	375,000	330,354	0.02
		580,497	0.04
スペイン			
Banco de Sabadell SA FRN EUR Perpetual	1,000,000	945,120	0.07
Banco Santander SA FRN USD Perpetual	7,000,000	6,132,738	0.47
CaixaBank SA FRN EUR Perpetual	800,000	835,376	0.07
Naviera Armas SA FRN EUR 15/11/2024	1,025,000	952,609	0.07
		8,865,843	0.68
スウェーデン			

Radisson Hotel Holdings AB 6.875% EUR 15/07/2023	640,000	696,918	0.05
スイス			
UBS Group Funding Switzerland AG 5% FRN USD Perpetual	8,000,000	6,109,859	0.47
UBS Group Funding Switzerland AG 6.875% FRN USD Perpetual	200,000	176,500	0.01
		6,286,359	0.48
タイ			
PTTEP Treasury Center Co Ltd FRN USD Perpetual	2,000,000	1,707,624	0.13
Thailand Government Bond 2.125% THB 17/12/2026	52,200,000	1,424,651	0.11
		3,132,275	0.24
トルコ			
Turk Telekomunikasyon AS 4.875% USD 19/06/2024	4,320,000	3,528,597	0.27
Turk Telekomunikasyon AS 6.875% USD 28/02/2025	700,000	616,217	0.05
Turkey Government International Bond 4.875% USD 09/10/2026	715,000	567,575	0.04
Turkey Government International Bond 4.875% USD 16/04/2043	2,410,000	1,612,102	0.13
Turkey Government International Bond 5.2% EUR 16/02/2026	1,400,000	1,440,565	0.11
Turkey Government International Bond 6% USD 14/01/2041	400,000	306,138	0.02
Turkiye Garanti Bankasi AS 11.5% TRY 12/11/2021	8,000,000	1,088,870	0.08
		9,160,064	0.70
ウクライナ			
Ukraine Government International Bond 7.375% USD 25/09/2032	750,000	573,187	0.04
アラブ首長国連邦			
Abu Dhabi Government International Bond 3.125% USD 03/05/2026	1,740,000	1,501,622	0.11
DP World Ltd 6.85% USD 02/07/2037	340,000	355,319	0.03
		1,856,941	0.14
イギリス			
Adient Global Holdings Ltd 3.5% EUR 15/08/2024	5,000,000	3,904,550	0.30
Algeco Global Finance 2 Plc 144A 10% USD 15/08/2023	2,050,000	1,764,233	0.14
Algeco Global Finance Plc FRN EUR 15/02/2023	1,500,000	1,513,500	0.12
Algeco Global Finance Plc 144A 8% USD 15/02/2023	990,000	871,507	0.07
AngloGold Ashanti Holdings Plc 5.125% USD 01/08/2022	390,000	352,715	0.03
Arcos Dorados Holdings Inc 5.875% USD 04/04/2027	705,000	630,499	0.05
Arqiva Broadcast Finance Plc 6.75% GBP 30/09/2023	5,290,000	6,477,343	0.50
Bank of Scotland Plc FRN USD Perpetual	100,000	69,759	0.01
Barclays Bank Plc FRN GBP Perpetual	100,000	121,003	0.01
Barclays Bank Plc 2.938% FRN USD Perpetual	100,000	65,574	0.00

Barclays Bank Plc 3.125% FRN USD Perpetual	2,500,000	1,628,683	0.12
Barclays Plc FRN GBP Perpetual	200,000	244,220	0.02
Barclays Plc FRN USD Perpetual	200,000	183,994	0.01
Boparan Finance Plc 5.25% GBP 15/07/2019	1,598,296	1,839,340	0.14
Boparan Finance Plc 5.5% GBP 15/07/2021	4,100,000	3,579,322	0.27
CIS General Insurance Ltd FRN GBP 08/05/2025	100,000	131,819	0.01
Co-Operative Group Ltd 11% GBP 18/12/2025	100,000	142,698	0.01
EC Finance Plc 2.375% EUR 15/11/2022	240,000	241,756	0.02
EI Group Plc 6.375% GBP 15/02/2022	750,000	889,472	0.07
esure Group Plc 6.75% GBP 19/12/2024	100,000	110,079	0.01
Heathrow Finance Plc 3.875% GBP 01/03/2027	730,000	802,916	0.06
HSBC Bank Plc 2.875% FRN USD Perpetual	2,500,000	1,532,878	0.12
HSBC Bank Plc 3.126% FRN USD Perpetual	600,000	370,837	0.03
InterContinental Hotels Group Plc 2.125% GBP 24/08/2026	150,000	164,225	0.01
Iron Mountain UK Plc 3.875% GBP 15/11/2025	990,000	1,108,169	0.08
J Sainsbury Plc FRN GBP Perpetual	100,000	122,786	0.01
Jaguar Land Rover Automotive Plc 144A 3.5% USD 15/03/2020	200,000	173,601	0.01
Jaguar Land Rover Automotive Plc 4.5% EUR 15/01/2026	3,000,000	2,518,110	0.19
Jewel UK Bondco Plc 8.5% GBP 15/04/2023	2,690,000	3,050,674	0.23
Just Group Plc 9% GBP 26/10/2026	100,000	134,325	0.01
Kuwait Energy Plc 9.5% USD 04/08/2019	2,020,000	1,680,910	0.13
Lloyds Bank Plc FRN GBP Perpetual	350,000	686,696	0.05
Lloyds Bank Plc 144A FRN USD Perpetual	2,420,000	2,572,831	0.20
Lloyds Bank Plc 2.787% FRN USD Perpetual	100,000	69,418	0.01
Lloyds Bank Plc 3.188% FRN USD Perpetual	2,250,000	1,561,893	0.12
Lloyds Banking Group Plc FRN USD Perpetual	2,590,000	2,311,707	0.18
MARB BondCo Plc 6.875% USD 19/01/2025	5,160,000	4,355,957	0.33
MARB BondCo Plc 7% USD 15/03/2024	2,265,000	1,951,742	0.15
Matalan Finance Plc 6.75% GBP 31/01/2023	1,470,000	1,636,864	0.13
Matalan Finance Plc 9.5% GBP 31/01/2024	2,010,000	2,009,988	0.15
Miller Homes Group Holdings Plc FRN GBP 15/10/2023	270,000	304,131	0.02
Miller Homes Group Holdings Plc 5.5% GBP 15/10/2024	190,000	209,650	0.02
Moto Finance Plc 4.5% GBP 01/10/2022	740,000	838,059	0.06
National Westminster Bank Plc 6.5% GBP 07/09/2021	100,000	128,435	0.01

National Westminster Bank Plc FRN USD Perpetual	3,800,000	2,613,166	0.20
Nationwide Building Society FRN GBP Perpetual	23,315	3,898,580	0.30
Neptune Energy Bondco Plc 6.625% USD 15/05/2025	860,000	738,234	0.06
Nomad Foods Bondco Plc 3.25% EUR 15/05/2024	350,000	358,796	0.03
Ocado Group Plc 4% GBP 15/06/2024	580,000	682,962	0.05
Pennon Group Plc FRN GBP Perpetual	480,000	560,044	0.04
Petra Diamonds US Treasury Plc 7.25% USD 01/05/2022	1,300,000	1,050,175	0.08
Petra Diamonds US Treasury Plc 144A 7.25% USD 01/05/2022	600,000	484,696	0.04
Petropavlovsk 2016 Ltd 8.125% USD 14/11/2022	2,440,000	1,885,833	0.14
Pinnacle Bidco Plc 6.375% GBP 15/02/2025	460,000	544,988	0.04
Premier Foods Finance Plc FRN GBP 15/07/2022	780,000	909,522	0.07
Premier Foods Finance Plc 6.25% GBP 15/10/2023	1,710,000	2,026,680	0.16
Prudential Plc 5.25% USD Perpetual	1,800,000	1,566,820	0.12
Public Power Corp Finance Plc 5.5% EUR 01/05/2019	11,967,947	11,920,075	0.91
RAC Bond Co Plc 4.565% GBP 06/05/2023	100,000	114,403	0.01
RAC Bond Co Plc 4.87% GBP 06/05/2026	100,000	111,669	0.01
Royal Bank of Scotland Group Plc 3.058% FRN USD Perpetual	200,000	137,521	0.01
Royal Bank of Scotland Group Plc 5.123% FRN USD Perpetual	7,000,000	5,725,299	0.44
Royal Bank of Scotland Group Plc 7.5% FRN USD Perpetual	10,000,000	8,989,234	0.69
Royal Bank of Scotland Group Plc 8% FRN USD Perpetual	400,000	373,146	0.03
Saga Plc 3.375% GBP 12/05/2024	200,000	213,332	0.02
Society of Lloyd's FRN GBP 07/02/2047	160,000	195,230	0.01
Stonegate Pub Co Financing Plc FRN GBP 15/03/2022	700,000	808,416	0.06
Stonegate Pub Co Financing Plc 4.875% GBP 15/03/2022	810,000	928,213	0.07
Tesco Property Finance 3 Plc 5.744% GBP 13/04/2040	2,084,936	2,856,670	0.22
Travis Perkins Plc 4.5% GBP 07/09/2023	100,000	118,085	0.01
Virgin Media Finance Plc 6.375% GBP 15/10/2024	100,000	121,382	0.01
Virgin Money Holdings UK Plc 7.875% FRN GBP Perpetual	200,000	236,327	0.02
Virgin Money Holdings UK Plc 8.75% FRN GBP Perpetual	700,000	872,422	0.07
William Hill Plc 4.875% GBP 07/09/2023	150,000	179,624	0.01
Yorkshire Building Society FRN GBP 20/11/2024	100,000	118,354	0.01
		106,398,766	8.16

アメリカ

AMC Entertainment Holdings Inc 6.375% GBP 15/11/2024	200,000	220,097	0.02
Bayer US Finance II LLC 144A 3.5% USD 25/06/2021	1,970,000	1,724,041	0.13
Bayer US Finance II LLC 144A 4.375% USD 15/12/2028	5,375,000	4,586,020	0.35
Brink's Co/The 144A 4.625% USD 15/10/2027	640,000	536,770	0.04
CCO Holdings LLC / CCO Holdings Capital Corp 144A 5% USD 01/02/2028	420,000	357,774	0.03
CCO Holdings LLC / CCO Holdings Capital Corp 144A 5.125% USD 01/05/2027	2,440,000	2,115,897	0.16
CEMEX Finance LLC 6% USD 01/04/2024	900,000	811,002	0.06
Cott Holdings Inc 144A 5.5% USD 01/04/2025	1,180,000	1,024,554	0.08
Coty Inc 4.75% EUR 15/04/2026	3,440,000	3,369,635	0.26
Dell International LLC / EMC Corp 144A 8.1% USD 15/07/2036	60,000	59,650	0.01
Dresdner Funding Trust I 8.151% USD 30/06/2031	2,000,000	2,176,687	0.17
General Motors Co FRN USD 10/09/2021	10,000,000	8,637,973	0.66
Hertz Corp/The 144A 7.625% USD 01/06/2022	6,050,000	5,436,102	0.42
Iron Mountain Inc 3% EUR 15/01/2025	2,250,000	2,245,973	0.17
Iron Mountain Inc 144A 4.875% USD 15/09/2027	1,580,000	1,314,771	0.10
JC Penney Corp Inc 6.375% USD 15/10/2036	500,000	142,339	0.01
JC Penney Corp Inc 7.4% USD 01/04/2037	500,000	148,908	0.01
KFC Holding Co/Pizza Hut Holdings LLC/Taco Bell of America LLC 144A 4.75% USD 01/06/2027	320,000	276,794	0.02
KFC Holding Co/Pizza Hut Holdings LLC/Taco Bell of America LLC 144A 5% USD 01/06/2024	40,000	35,475	0.00
KFC Holding Co/Pizza Hut Holdings LLC/Taco Bell of America LLC 144A 5.25% USD 01/06/2026	40,000	35,760	0.00
Lamb Weston Holdings Inc 144A 4.625% USD 01/11/2024	130,000	114,725	0.01
Reliance Holding USA Inc 5.4% USD 14/02/2022	950,000	866,542	0.07
Time Warner Cable LLC 4.5% USD 15/09/2042	140,000	103,626	0.01
Time Warner Cable LLC 5.5% USD 01/09/2041	100,000	83,209	0.01
United States Treasury Note/Bond 1.625% USD 15/02/2026	1,000,000	823,101	0.06
United States Treasury Note/Bond 1.875% USD 30/09/2022	5,000,000	4,289,321	0.33
United States Treasury Note/Bond 2% USD 30/11/2022	25,000,000	21,531,289	1.65
United States Treasury Note/Bond 2% USD 15/08/2025	2,000,000	1,693,830	0.13

United States Treasury Note/Bond 2% USD 15/11/2026	500,000	419,728	0.03
United States Treasury Note/Bond 2.25% USD 31/03/2020	25,000,000	21,835,384	1.67
United States Treasury Note/Bond 2.25% USD 15/11/2027	15,000,000	12,736,573	0.98
United States Treasury Note/Bond 2.5% USD 31/05/2020	30,000,000	26,271,748	2.02
United States Treasury Note/Bond 2.5% USD 31/03/2023	70,000,000	61,331,877	4.70
United States Treasury Note/Bond 2.625% USD 31/07/2020	25,000,000	21,929,051	1.68
United States Treasury Note/Bond 2.75% USD 31/07/2023	10,000,000	8,858,871	0.68
United States Treasury Note/Bond 2.875% USD 30/09/2023	50,000,000	44,544,132	3.42
Western Digital Corp 4.75% USD 15/02/2026	1,230,000	1,032,284	0.08
XPO Logistics Inc 144A 6.125% USD 01/09/2023	30,000	26,278	0.00
XPO Logistics Inc 144A 6.5% USD 15/06/2022	92,000	82,399	0.01
		263,830,190	20.24
ウルグアイ			
Uruguay Government International Bond 4.375% USD 27/10/2027	1,200,000	1,086,591	0.08
債券合計		746,637,094	57.26
公的な証券取引所に上場を認められて いるまたは他の規制市場で取引されて いる譲渡性のある有価証券合計		1,339,613,194	102.74
他の譲渡性のある有価証券			
株式			
イギリス			
Co-operative Bank Holdings Ltd	3,760,085	284,794	0.02
株式合計		284,794	0.02
他の譲渡性のある有価証券合計		284,794	0.02
投資有価証券合計		1,339,897,988	102.76

「インベスコ マネープール・ファンド(適格機関投資家私募投信)」受益証券の状況

「インベスコ マネープール・ファンド(適格機関投資家私募投信)」は、第4期計算期間(平成29年11月21日から平成30年11月20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る監査を受けております。

なお、以下に記載した情報は当ファンドの監査の対象外であります。

(1)貸借対照表

(単位：円)

	第3期 (平成29年11月20日現在)	第4期 (平成30年11月20日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	2,373,606	2,371,371
流動資産合計	2,373,606	2,371,371
資産合計	2,373,606	2,371,371
負債の部		
流動負債		
未払利息	6	6
流動負債合計	6	6
負債合計	6	6
純資産の部		
元本等		
元本	2,377,565	2,377,565
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損 金()	3,965	6,200
(分配準備積立金)	49	49
元本等合計	2,373,600	2,371,365
純資産合計	2,373,600	2,371,365
負債純資産合計	2,373,606	2,371,371

(2)損益及び剰余金計算書

(単位：円)

	第3期	第4期
	自 平成28年11月22日 至 平成29年11月20日	自 平成29年11月21日 至 平成30年11月20日
営業収益		
営業収益合計	-	-
営業費用		
支払利息	2,187	2,181
その他費用	64	54
営業費用合計	2,251	2,235
営業利益又は営業損失()	2,251	2,235
経常利益又は経常損失()	2,251	2,235
当期純利益又は当期純損失()	2,251	2,235
期首剰余金又は期首欠損金()	1,714	3,965
分配金	-	-
期末剰余金又は期末欠損金()	3,965	6,200

(3)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)

第3期 (平成29年11月20日現在)	第4期 (平成30年11月20日現在)
1. 期首元本額 2,377,565円 期中追加設定元本額 - 円 期中解約元本額 - 円	1. 期首元本額 2,377,565円 期中追加設定元本額 - 円 期中解約元本額 - 円
2. 計算期間末日における受益権の総数 2,377,565口	2. 計算期間末日における受益権の総数 2,377,565口
3. 元本の欠損 貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は3,965円であります。	3. 元本の欠損 貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は6,200円であります。

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第3期 自 平成28年11月22日 至 平成29年11月20日	第4期 自 平成29年11月21日 至 平成30年11月20日
分配金の計算過程 計算期間末における配当等収益から費用を控除した額(0円)、有価証券売買等損益から費用を控除した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(46円)及び分配準備積立金(49円)より分配対象収益は95円(1万口当たり0.39円)ですが、分配を行っておりません。	分配金の計算過程 計算期間末における配当等収益から費用を控除した額(0円)、有価証券売買等損益から費用を控除した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(46円)及び分配準備積立金(49円)より分配対象収益は95円(1万口当たり0.39円)ですが、分配を行っておりません。

(金融商品に関する注記)

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	証券投資信託として、有価証券等の金融商品に対する投資を、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い行っております。
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	当ファンドは、円貨建ての短期公社債及び短期金融商品を主要投資対象としております。 円貨建ての短期公社債及び短期金融商品は、債券の価格変動リスク、信用リスク等にさらされています。

3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>取締役会で定めたりスク管理の基本方針、及びリスク管理規程に従い、包括的なリスク管理を「リスク管理委員会」（以下「RMC」といいます。）で行います。RMCは、社内各部署から報告された各種リスクを検討、協議し、具体的なリスク管理方針を策定します。</p> <p>RMCでは、分会として「運用リスク管理委員会」（以下「IRMC」といいます。）を開催し、運用リスクの管理を行います。IRMCは、運用リスクを把握し、運用の適切性・妥当性を検証、審議して、その結果をRMCへ報告します。</p>
-------------------	--

金融商品の時価等に関する事項

項 目	第 3 期 (平成29年11月20日現在)	第 4 期 (平成30年11月20日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額	貸借対照表計上額は期末の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 該当事項はありません。</p> <p>(2) デリバティブ取引 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については、短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の時価を帳簿価額としております。</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の補足事項	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

第 3 期 (平成29年11月20日現在)	第 4 期 (平成30年11月20日現在)
該当事項はありません。	同左

(デリバティブ取引等に関する注記)

第 3 期 (平成29年11月20日現在)	第 4 期 (平成30年11月20日現在)
該当事項はありません。	同左

(関連当事者との取引に関する注記)

第3期 自 平成28年11月22日 至 平成29年11月20日	第4期 自 平成29年11月21日 至 平成30年11月20日
該当事項はありません。	同左

(1口当たり情報に関する注記)

第3期 (平成29年11月20日現在)	第4期 (平成30年11月20日現在)
1口当たり純資産額 0.9983円 (1万口当たり純資産額 9,983円)	1口当たり純資産額 0.9974円 (1万口当たり純資産額 9,974円)

(4) 附属明細表

第1 有価証券明細表

株式

該当事項はありません。

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。

[前へ](#) [次へ](#)

2 ファンドの現況

純資産額計算書(2019年10月31日現在)

資産総額	52,304,727 円
負債総額	20,326 円
純資産総額(-)	52,284,401 円
発行済数量	56,686,999 口
1 単位当たり純資産額(/)	0.9223 円

(参考) インベスコ 世界インカム資産 マザーファンド

資産総額	52,256,608 円
負債総額	2,431 円
純資産総額(-)	52,254,177 円
発行済数量	39,927,003 口
1 単位当たり純資産額(/)	1.3087 円

[前へ](#) [次へ](#)

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

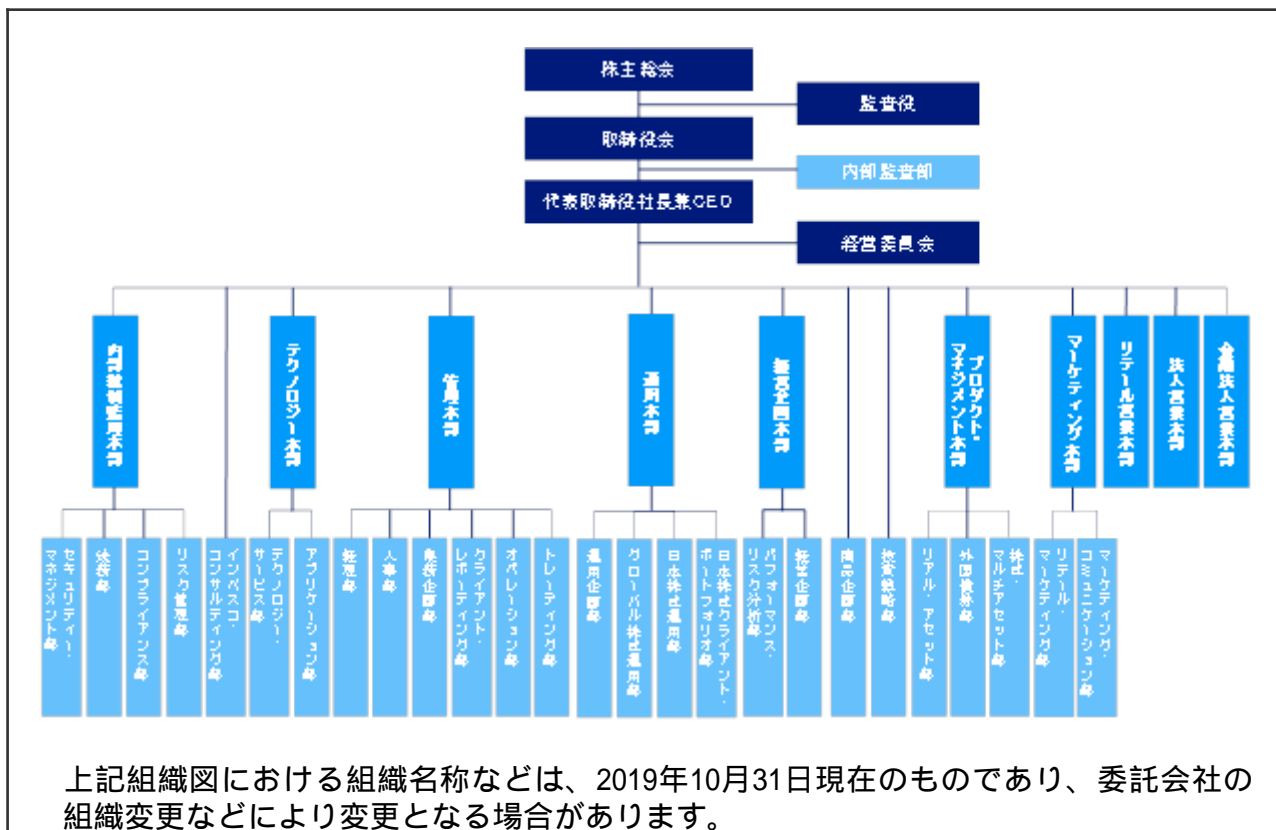
委託会社等の概況については、該当事項が以下の内容に更新されます。

(1) 資本金の額

2019年10月31日 現在の状況	資本金：4,000百万円 発行可能株式総数：56,400株 発行済株式総数：40,000株
直近5カ年における主 な資本金の額の増減	該当事項はありません。

(2) 委託会社等の機構

組織図



会社の意思決定機構

取締役会	取締役の全員をもって構成される取締役会は、代表取締役社長兼CEOを議長とし、原則として四半期ごとに開催されます。取締役会は、経営管理全般に関する重要な事項について、取締役の過半数が出席し、出席取締役の過半数をもって決議します。
代表取締役社長兼CEO	代表取締役社長兼CEOは、委託会社の全般的な業務執行の最高責任者として、取締役会で決議された事項または委任を受けた事項の遂行に対し、権限と責任を有します。
経営委員会	取締役等から構成される経営委員会は、代表取締役社長兼CEOを議長とし、原則として隔月で開催されます。経営委員会は、取締役会で決定した基本方針に基づき、取締役会から委譲を受けた権限の範囲内において、経営管理全般に関する重要な事項を協議・決定します。

投資運用に関する意思決定プロセス

Plan（計画）	基本的な運用方針は、投資戦略委員会（原則、月次で開催）で分析・討議された投資環境を踏まえ、銘柄検討会議およびポートフォリオ構築/戦略会議（原則、週次あるいは日次で開催）を経て決定されます。
Do（実行）	運用部門のポートフォリオ・マネジャーは、上記の委員会または運用会議の討議内容等を踏まえ、運用計画書を策定し、運用本部長の承認を受け、運用ガイドライン、運用基本方針および運用計画書に従って、ポートフォリオを構築します。
See（検証）	運用リスク管理委員会(原則、月次で開催)は、リスク管理委員会(原則、隔月で開催)の分会として、定量的なリスク計測結果をもとに、運用の適切性・妥当性を検証、審議します。また、運用本部から独立したコンプライアンス部が、常時、関連法令および運用ガイドラインなどの遵守状況をチェックし、運用の信頼性・安定性の確保を図ります。

2 事業の内容及び営業の概況

事業の内容及び営業の概況については、該当事項が以下の内容に更新されます。

事業の内容	「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに、「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務を行っています。		
運用する投資信託財産の合計純資産総額	(2019年10月31日現在)		
	基本的性格	ファンド数	純資産総額(単位：百万円)
	株式投資信託	106	1,500,843
	公社債投資信託	-	-
	合計	106	1,500,843
	*ファンド数および純資産総額は、親投資信託を除きます。		

[前へ](#) [次へ](#)

3 委託会社等の経理状況

委託会社等の経理状況については、該当事項が以下の内容に更新されます。

1. 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号、以下「財務諸表等規則」という。）ならびに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）に基づいて作成しております。

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）ならびに同規則第38条及び第57条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）に基づいて作成しております。

なお、財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

2. 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、当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）の財務諸表について、P w C あらた有限責任監査法人により監査を受けております。

また、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、中間会計期間（自 2019年1月1日 至 2019年6月30日）の中間財務諸表について、P w C あらた有限責任監査法人により中間監査を受けております。

1. 財務諸表

(1)貸借対照表

(単位：千円)

科目	前事業年度 (2017年12月31日)		当事業年度 (2018年12月31日)	
	内訳	金額	内訳	金額
(資産の部)				
流動資産				
預金		4,986,282		2,394,399
前払費用		89,406		93,498
未収入金		606,560		830,023
未収委託者報酬		464,530		432,532
未収運用受託報酬		606,201		574,921
未収投資助言報酬		11,221		14,244
未収還付法人税等		-		160,546
短期貸付金 1		-		2,000,000
繰延税金資産		220,738		-
その他の流動資産		392		524
流動資産計		6,985,333		6,500,692
固定資産				
有形固定資産 2				
建物附属設備	110,533		97,281	
器具備品	53,653		57,676	
建設仮勘定	41,358		328	
リース資産	4,946	210,492	1,978	157,265
無形固定資産				
ソフトウェア	9,793		64,736	
ソフトウェア仮勘定	16,190		4,228	
電話加入権	3,972		3,972	
のれん	312,232		287,253	
顧客関連資産	1,673,707	2,015,895	1,539,810	1,900,002
投資その他の資産				
投資有価証券	3,686		5,097	
差入保証金	384,874		387,318	
その他の投資	3,143	391,704	3,213	395,628
固定資産計		2,618,092		2,452,896
資産合計		9,603,426		8,953,588

科目	前事業年度 (2017年12月31日)		当事業年度 (2018年12月31日)	
	内訳	金額	内訳	金額
(負債の部)				
流動負債				
預り金		42,997		39,469
リース債務		3,236		2,178
未払金				
未払手数料	120,298		97,269	
その他未払金	254,392	374,691	198,771	296,040
未払費用		196,263		227,830
未払法人税等		452,262		-
未払消費税等		24,738		31,944
賞与引当金		1,158,769		1,139,420
その他の流動負債		30,108		20,183
流動負債計		2,283,068		1,757,068
固定負債				
長期預り金		117,535		117,535
リース債務		2,178		-
退職給付引当金		589,090		652,632
役員退職慰労引当金		86,457		98,981
資産除去債務		82,365		82,225
繰延税金負債		4,255		3,006
固定負債計		881,882		954,381
負債合計		3,164,950		2,711,450
(純資産の部)				
株主資本				
資本金		4,000,000		4,000,000
資本剰余金				
資本準備金	1,406,953	1,406,953	1,406,953	1,406,953
資本剰余金合計		1,406,953		1,406,953
利益剰余金				
その他利益剰余金				
繰越利益剰余金	1,030,758	1,030,758	834,830	834,830
利益剰余金合計		1,030,758		834,830
株主資本合計		6,437,711		6,241,783
評価・換算差額等				
その他有価証券評価差額金		763		354
評価・換算差額等合計		763		354
純資産合計		6,438,475		6,242,138
負債・純資産合計		9,603,426		8,953,588

(2)損益計算書

(単位：千円)

科目	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2017年12月31日)		当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)	
	内訳	金額	内訳	金額
営業収益				
委託者報酬		1,852,178		2,520,359
運用受託報酬		1,881,211		2,718,513
投資助言報酬		42,299		78,933
その他営業収益		3,069,058		3,467,662
営業収益計		6,844,748		8,785,469
営業費用				
支払手数料		691,795		870,147
広告宣伝費		57,909		109,079
調査費				
調査費	210,421		308,246	
委託調査費	461,935		774,827	
図書費	1,631	673,988	1,984	1,085,058
委託計算費		255,988		344,946
営業雑経費				
通信費	14,681		19,794	
印刷費	54,192		70,434	
協会費	9,294	78,167	12,691	102,921
営業費用計		1,757,849		2,512,154
一般管理費				
給料				
役員報酬	74,357		99,143	
給料・手当	1,247,994		1,762,821	
賞与	265,086	1,587,439	386,987	2,248,952
交際費		53,074		53,222
寄付金		1,100		1,191
旅費交通費		149,277		179,085
租税公課		63,175		83,433
不動産賃借料		263,924		372,163
退職給付費用		160,315		170,276
役員退職慰労引当金繰入額		11,383		12,524
賞与引当金繰入額		915,757		1,139,420
減価償却費		155,186		212,422
福利厚生費		207,104		267,659
諸経費		1,002,663		1,352,114
一般管理費計		4,570,402		6,092,465
営業利益		516,495		180,849

科目	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2017年12月31日)		当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)	
	内訳	金額	内訳	金額
営業外収益				
受取利息 1		0		30,888
保険配当金		4,489		4,496
雑益		33,940		1,139
営業外収益計		38,429		36,524
営業外費用				
支払利息		58		45
為替換算差損		695		2,537
固定資産除却損		-		41
雑損		118		0
営業外費用計		871		2,624
経常利益		554,053		214,749
税引前当期純利益		554,053		214,749
法人税、住民税及び事業税		546,803		191,008
法人税等調整額		66,177		219,669
法人税等計		480,625		410,678
当期純利益又は当期純損失()		73,427		195,928

(3)株主資本等変動計算書

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2017年12月31日）

（単位：千円）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本 合計
		資本準備金	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計	
当期首残高	4,000,000	1,406,953	1,406,953	2,457,330	2,457,330	7,864,283
当期変動額						
当期純利益				73,427	73,427	73,427
剰余金の配当				1,500,000	1,500,000	1,500,000
株主資本以外の項目の当期の変動額（純額）						
当期変動額合計	-	-	-	1,426,572	1,426,572	1,426,572
当期末残高	4,000,000	1,406,953	1,406,953	1,030,758	1,030,758	6,437,711

	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	467	467	7,864,751
当期変動額			
当期純利益			73,427
剰余金の配当			1,500,000
株主資本以外の項目の当期の変動額（純額）	296	296	296
当期変動額合計	296	296	1,426,277
当期末残高	763	763	6,438,475

当事業年度(自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)

(単位:千円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本 合計
		資本準備金	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計	
当期首残高	4,000,000	1,406,953	1,406,953	1,030,758	1,030,758	6,437,711
当期変動額						
当期純損失()				195,928	195,928	195,928
株主資本以外の項目の当期の変動額(純額)						
当期変動額合計	-	-	-	195,928	195,928	195,928
当期末残高	4,000,000	1,406,953	1,406,953	834,830	834,830	6,241,783

	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	763	763	6,438,475
当期変動額			
当期純損失()			195,928
株主資本以外の項目の当期の変動額(純額)	408	408	408
当期変動額合計	408	408	196,336
当期末残高	354	354	6,242,138

[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
 その他有価証券
 時価のあるもの
 決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定）
- 2．固定資産の減価償却の方法
 - （1）有形固定資産
 定率法を採用しております。ただし、資産除去債務に係る建物附属設備及び2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については、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。
 建物附属設備 5～18年
 器具備品 3～15年
 - （2）無形固定資産
 定額法を採用しております。
 なお、主な償却年数は20年であります。
 ただし、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）リース資産
 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。
- 3．引当金の計上基準
 - （1）貸倒引当金
 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検討し、回収不能見込額を計上しております。なお、当事業年度末に計上すべき貸倒引当金はありません。
 - （2）賞与引当金
 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。
 - （3）退職給付引当金
 従業員の退職給付に備えるため、簡便法により、当事業年度末における自己都合退職による要支給額を計上しております。
 - （4）役員退職慰労引当金
 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づき、当事業年度末における要支給額を計上しております。
- 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、当事業年度末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は為替換算差益又は為替換算差損として処理しております。
- 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
 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっております。
 - （2）決算期の変更
 2017年6月23日開催の定時株主総会における定款の一部変更の決議により、決算期末を3月31日から12月31日に変更しました。したがって、前事業年度は2017年4月1日から2017年12月31日までの9カ月間となっております。

（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）

「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）

1. 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用して認識されます。

ステップ1：顧客との契約を識別する。

ステップ2：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

2. 適用予定日

2022年12月期の期首より適用予定であります。

3. 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

（貸借対照表関係）

1 関係会社に対する資産及び負債

各科目に含まれているものは、次のとおりであります。

	（単位：千円）	
	前事業年度 (2017年12月31日)	当事業年度 (2018年12月31日)
短期貸付金	-	2,000,000

2 有形固定資産の減価償却累計額

	（単位：千円）	
	前事業年度 (2017年12月31日)	当事業年度 (2018年12月31日)
有形固定資産の減価償却累計額	322,242	361,616

（損益計算書関係）

1 関係会社に対する収益及び費用

各科目に含まれているものは、次のとおりであります。

	（単位：千円）	
	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2017年12月31日)	当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
受取利息	-	30,888

（株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2017年12月31日）

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式（株）	40,000	-	-	40,000

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力 発生日
2017年6月23日 定時株主総会	普通株式	1,500,000	利益 剰余金	37,500	2017年 3月31日	2017年 6月24日

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

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式（株）	40,000	-	-	40,000

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

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

(リース取引関係)

1. オペレーティング・リース取引

(借主側)

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

(単位：千円)

	前事業年度 (2017年12月31日)	当事業年度 (2018年12月31日)
1年内	249,762	249,762
1年超	666,032	416,270
合計	915,794	666,032

なお、オペレーティング・リース取引の内容は、不動産賃借によるものであります。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、主に投資助言・代理業及び投資運用業を行っており、資金計画に照らして、必要な資金（主にグループ本社より資本増資）を調達しております。デリバティブ等の投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

国内の未収入金に関しては、顧客の契約不履行によってもたらされる信用リスクに晒されており、国外拠点に対する外貨建ての債権債務に関しては、各月末から次月精算までの短期為替変動によるリスクに晒されております。また、投資有価証券は、主に投資信託であり、当社の投資信託設定のための小額資金投資で売買目的ではありません。未収入金等については、定期的に残高、期日を適切に把握する体制を整えております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価、及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。

前事業年度(2017年12月31日)

(単位:千円)

	貸借対照表 計上額(*)	時価(*)	差額
(1)預金	4,986,282	4,986,282	-
(2)未収入金	606,560	606,560	-
(3)未収委託者報酬	464,530	464,530	-
(4)未収運用受託報酬	606,201	606,201	-
(5)未収投資助言報酬	11,221	11,221	-
(6)投資有価証券 その他有価証券	3,686	3,686	-
(7)差入保証金	384,874	383,650	1,224
資産計	7,063,354	7,062,130	1,224
(1)預り金	(42,997)	(42,997)	-
(2)未払手数料	(120,298)	(120,298)	-
(3)その他未払金	(254,392)	(254,392)	-
(4)未払費用	(196,263)	(196,263)	-
(5)未払法人税等	(452,262)	(452,262)	-
(6)未払消費税等	(24,738)	(24,738)	-
(7)長期預り金	(117,535)	(117,143)	391
負債計	(1,208,485)	(1,208,095)	391

(*) 負債に計上されているものについては、()で示しています。

当事業年度(2018年12月31日)

(単位:千円)

	貸借対照表 計上額(*)	時価(*)	差額
(1)預金	2,394,399	2,394,399	-
(2)未収入金	830,023	830,023	-
(3)未収委託者報酬	432,532	432,532	-
(4)未収運用受託報酬	574,921	574,921	-
(5)未収投資助言報酬	14,244	14,244	-
(6)未収還付法人税等	160,546	160,546	-
(7)短期貸付金	2,000,000	2,000,000	-

(8)投資有価証券 其他有価証券	5,097	5,097	-
(9)差入保証金	387,318	387,372	53
資産計	6,799,084	6,799,138	53
(1)預り金	(39,469)	(39,469)	-
(2)未払手数料	(97,269)	(97,269)	-
(3)その他未払金	(198,771)	(198,771)	-
(4)未払費用	(227,830)	(227,830)	-
(5)未払消費税等	(31,944)	(31,944)	-
(6)長期預り金	(117,535)	(117,552)	17
負債計	(712,821)	(712,838)	17

(*) 負債に計上されているものについては、()で示しています。

(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

前事業年度(2017年12月31日)

資産

(1)預金 (2)未収入金 (3)未収委託者報酬 (4)未収運用受託報酬 (5)未収投資助言報酬

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。

(6)投資有価証券

基準価額を基に算出しております。

(7)差入保証金

返還されるまでの残存期間に応じた日本円のスワップカーブにおける利回りで割り引いた現在価値により算定しております。

負債

(1)預り金 (2)未払手数料 (3)その他未払金 (4)未払費用 (5)未払法人税等 (6)未払消費税等

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。

(7)長期預り金

返還するまでの残存期間に応じた日本円のスワップカーブにおける利回りで割り引いた現在価値により算定しております。

当事業年度(2018年12月31日)

資産

(1)預金 (2)未収入金 (3)未収委託者報酬 (4)未収運用受託報酬(5)未収投資助言報酬 (6)未収還付法人税等 (7)短期貸付金

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。

(8)投資有価証券

基準価額を基に算出しております。

(9)差入保証金

返還されるまでの残存期間に応じた日本円のスワップカーブにおける利回りで割り引いた現在価値により算定しております。

負債

(1)預り金 (2)未払手数料 (3)その他未払金 (4)未払費用 (5)未払消費税等

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。

(6)長期預り金

返還するまでの残存期間に応じた日本円のスワップカーブにおける利回りで割り引いた現在価値により算定しております。

(注2) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度(2017年12月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 10年以内	10年超
(1)預金	4,986,282	-	-
(2)未収入金	606,560	-	-
(3)未収委託者報酬	464,530	-	-
(4)未収運用受託報酬	606,201	-	-
(5)未収投資助言報酬	11,221	-	-
(6)差入保証金	-	384,874	-
合計	6,674,794	384,874	-

当事業年度(2018年12月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 10年以内	10年超
(1)預金	2,394,399	-	-
(2)未収入金	830,023	-	-
(3)未収委託者報酬	432,532	-	-
(4)未収運用受託報酬	574,921	-	-
(5)未収投資助言報酬	14,244	-	-
(6)未収還付法人税等	160,546	-	-
(7)短期貸付金	2,000,000	-	-

(8)差入保証金	-	387,318	-
合計	6,406,669	387,318	-

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前事業年度(2017年12月31日)

(単位:千円)

	取得原価	貸借対照表日における 貸借対照表計上額	差額
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	2,385	3,488	1,102
小計	2,385	3,488	1,102
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	200	198	1
小計	200	198	1
合計	2,585	3,686	1,100

当事業年度(2018年12月31日)

(単位:千円)

	取得原価	貸借対照表日における 貸借対照表計上額	差額
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	2,385	3,238	853
小計	2,385	3,238	853
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	2,200	1,858	341
小計	2,200	1,858	341
合計	4,585	5,097	511

2. 事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度(自 2017年4月1日 至 2017年12月31日)

前事業年度におけるその他有価証券の売却はありません。

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

当事業年度におけるその他有価証券の売却はありません。

（退職給付関係）

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2017年12月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、従業員の退職給付に充てるため、非積立型の確定給付型の制度として退職一時金制度を採用しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

（1）簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

（単位：千円）

	前事業年度 (2017年12月31日)
退職給付引当金の期首残高	514,466
退職給付費用	131,908
退職給付の支払額	51,987
その他の未払金への振替額	5,295
退職給付引当金の期末残高	589,090

（2）退職給付に関連する損益

（単位：千円）

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2017年12月31日)
簡便法で計算した退職給付費用	131,908

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（自 2017年4月1日 至 2017年12月31日）において、28,407千円であります。

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、従業員の退職給付に充てるため、非積立型の確定給付型の制度として退職一時金制度を採用しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

（1）簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

（単位：千円）

	当事業年度 (2018年12月31日)
退職給付引当金の期首残高	589,090
退職給付費用	131,621
退職給付の支払額	65,538
その他の未払金への振替額	2,540

退職給付引当金の期末残高	652,632
--------------	---------

(2) 退職給付に関連する損益

(単位：千円)

	当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
簡便法で計算した退職給付費用	131,621

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は当事業年度(自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)において、38,655千円であります。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：千円)

	前事業年度 (2017年12月31日)	当事業年度 (2018年12月31日)
繰延税金資産		
(1)流動資産		
賞与引当金	357,596	348,890
未払費用	22,052	24,096
未払退職金	1,634	777
株式報酬費用	90,959	92,535
その他	42,019	19,866
計	514,261	486,167
(2)固定資産		
退職給付引当金	180,379	199,836
役員退職給付引当金	26,473	30,308
資産除去債務	25,220	25,177
計	232,073	255,321
繰延税金資産小計	746,334	741,489
評価性引当額	525,595	741,489
繰延税金資産合計	220,738	-
繰延税金負債		
(1)固定負債		
資産除去債務	3,918	2,850
その他有価証券評価差額金	337	156
繰延税金負債合計	4,255	3,006
繰延税金資産(負債)の純額	216,482	3,006

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

前事業年度(2017年12月31日)

法定実効税率	30.8%
--------	-------

(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.7%
住民税均等割等	0.5%
評価性引当額の増減額	57.3%
その他	2.6%
<hr/>	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	86.7%

当事業年度(2018年12月31日)

法定実効税率	30.8%
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	53.7%
住民税均等割等	1.7%
評価性引当額の増減額	100.5%
税率変更による影響額	2.7%
その他	1.6%
<hr/>	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	191.2%

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

前事業年度(自 2017年4月1日 至 2017年12月31日)

法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正はありません。

当事業年度(自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)

法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正はありません。

（資産除去債務関係）

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

（１）当該資産除去債務の概要

建物の不動産賃貸借取引に伴う原状回復義務等であります。

（２）当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から5年と見積り、割引率は 0.17%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

（３）当該資産除去債務の総額の増減

（単位：千円）

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2017年12月31日)	当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
当期首残高	82,470	82,365
時の経過による調整額	105	139
当期末残高	82,365	82,225

（セグメント情報等）

[セグメント情報]

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2017年12月31日）

当社は、投信投資顧問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。

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

当社は、投信投資顧問業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2017年12月31日）

製品及びサービスごとの情報

製品・サービス区分の決定方法は、損益計算書の営業収益の区分と同じであることから、製品・サービスごとの営業収益の記載を省略しております。

地域ごとの情報

（１）営業収益

（単位：千円）

日本	米国	欧州	その他	合計
1,204,914	2,927,206	722,570	137,878	4,992,569

（注1）営業収益は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

（注2）営業収益のうち委託者報酬に関しては、当社が運用している投資信託は大半が公募投信であり、委託者報酬を最終的に負担する受益者の情報は制度上把握しえないため、除外しております。

（２）有形固定資産

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

主要な顧客ごとの情報

(1) その他営業収益

(単位：千円)

顧客の氏名又は名称	その他営業収益	関連するセグメント名
Invesco Advisers, Inc.	1,948,783	投信投資顧問業
Invesco Senior Secured Management, Inc.	783,585	投信投資顧問業

(2) 委託者報酬

委託者報酬については、制度上、顧客情報を知りえないため、記載を省略しております。

(3) 運用受託報酬

運用受託報酬については、顧客との守秘義務契約により、開示が出来ないため、記載を省略しております。

(4) 投資助言報酬

投資助言報酬については、顧客との守秘義務契約により、開示が出来ないため、記載を省略しております。

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

製品及びサービスごとの情報

製品・サービス区分の決定方法は、損益計算書の営業収益の区分と同じであることから、製品・サービスごとの営業収益の記載を省略しております。

地域ごとの情報

(1) 営業収益

(単位：千円)

日本	米国	欧州	その他	合計
1,652,677	3,338,360	1,122,760	151,311	6,265,110

(注1) 営業収益は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(注2) 営業収益のうち委託者報酬に関しては、当社が運用している投資信託は大半が公募投信であり、委託者報酬を最終的に負担する受益者の情報は制度上把握しえないため、除外しております。

(2) 有形固定資産

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

主要な顧客ごとの情報

(1) その他営業収益

(単位：千円)

顧客の氏名又は名称	その他営業収益	関連するセグメント名
-----------	---------	------------

Invesco Advisers, Inc.	1,872,703	投信投資顧問業
Invesco Senior Secured Management, Inc.	1,021,034	投信投資顧問業

(2) 委託者報酬

委託者報酬については、制度上、顧客情報を知りえないため、記載を省略しております。

(3) 運用受託報酬

運用受託報酬については、顧客との守秘義務契約により、開示が出来ないため、記載を省略しております。

(4) 投資助言報酬

投資助言報酬については、顧客との守秘義務契約により、開示が出来ないため、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]

前事業年度(自 2017年4月1日 至 2017年12月31日)

単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度(自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)

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]

前事業年度(自 2017年4月1日 至 2017年12月31日)

単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度(自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)

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]

前事業年度(自 2017年4月1日 至 2017年12月31日)

単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度(自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)

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(会社等に限る。)等

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2017年12月31日）

前事業年度においては、開示すべき重要な親会社及び主要株主等との取引はありません。

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所 有)割合 (%)	関連当事者との 関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親 会 社	Invesco Holdings Company Ltd.	Perpetual Park, Perpetual Park Drive, Henley- on-Thames, Oxfordshire, RG9 1HH, UK	8,068,468 千米ドル	持株会社	(被所有) 間接 100%	資金の貸付	資金の貸付	2,000,000	短期貸付金	2,000,000

(注1) 資金の貸付の受取利息については、市場金利等を勘案して利率を合理的に決定しております。

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

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2017年12月31日）

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所 有)割合 (%)	関連当事者との 関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親 会 社 の 子 会 社	Invesco Advisers, Inc.	1555 Peachtree Street Atlanta, Georgia 30309, USA	1,169,065 千米ドル	投資顧問業	なし	投資顧問契約の 再委任等	運用受託報酬 及びその他営 業収益の受取	2,099,347	未収入金	343,181
親 会 社 の 子 会 社	Invesco Senior Secured Management, Inc.	1166 Avenue of the Americas New York, NY 10036, USA	4,502 千米ドル	投資顧問業	なし	投資顧問契約の 再委任等	その他営業収 益の受取	783,585	未収入金	89,533

(注1) 取引金額、期末残高には消費税等が含まれておりません。

(注2) 運用受託報酬及びその他営業収益の算定方法については、第三者による検討結果に基づいたグループ内のポリシーにより決定しております。

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所 有)割合 (%)	関連当事者との 関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親 会 社 の 子 会 社	Invesco Advisers, Inc.	1555 Peachtree Street Atlanta, Georgia 30309, USA	1,653,096 千米ドル (注3)	投資顧問業	なし	投資顧問契約の 再委任等	運用受託報酬 及びその他営 業収益の受取	2,267,772	未収入金	391,668
親 会 社 の 子 会 社	Invesco Senior Secured Management, Inc.	1166 Avenue of the Americas New York, NY 10036, USA	4,502 千米ドル	投資顧問業	なし	投資顧問契約の 再委任等	その他営業収 益の受取	1,021,034	未収入金	133,686

(注1) 取引金額、期末残高には消費税等が含まれておりません。

(注2) 運用受託報酬及びその他営業収益の算定方法については、第三者による検討結果に基づいたグループ内のポリシーにより決定しております。

(注3) 連結ベースの金額を記載しております。

2. 親会社に関する注記

親会社情報

Invesco Far East Ltd. (非上場)

Invesco Holdings Company Ltd. (非上場)

Invesco Ltd. (ニューヨーク証券取引所に上場)

(1株当たり情報)

前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2017年12月31日)	当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
1株当たり純資産額 160,961円88銭	1株当たり純資産額 156,053円46銭
1株当たり当期純利益金額 1,835円69銭	1株当たり当期純損失金額() 4,898円20銭

(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

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2017年12月31日)	当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
当期純利益又は 当期純損失()(千円)	73,427	195,928
普通株式に係る当期純利益又は 当期純損失()(千円)	73,427	195,928
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
期中平均株式数(株)	40,000	40,000

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2. 中間財務諸表

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

科目	当中間会計期間 (2019年6月30日)	
	内訳	金額
(資産の部)		
流動資産		
預金		2,483,351
前払費用		61,843
未収入金		453,660
未収委託者報酬		401,802
未収運用受託報酬		281,659
未収投資助言報酬		13,779
短期貸付金		2,500,000
その他の流動資産		664
流動資産計		6,196,762
固定資産		
有形固定資産 1		
建物附属設備	90,337	
器具備品	50,257	
建設仮勘定	11,939	
リース資産	494	153,028
無形固定資産		
ソフトウェア	63,340	
ソフトウェア仮勘定	5,353	
電話加入権	3,972	
のれん	274,764	
顧客関連資産	1,472,862	1,820,292
投資その他の資産		
投資有価証券	4,152	
差入保証金	385,972	
その他の投資	4,139	394,263
固定資産計		2,367,585
資産合計		8,564,347

(単位:千円)

科目	当中間会計期間 (2019年6月30日)	
	内訳	金額
(負債の部)		
流動負債		
預り金		48,907
リース債務		546
未払金		
未払手数料	82,146	
その他未払金	277,881	360,027
未払費用		138,975
未払法人税等		36,791
未払消費税等 2		56,783
賞与引当金		497,923
その他の流動負債		15,227
流動負債計		1,155,182
固定負債		
長期預り金		117,535
退職給付引当金		676,636
役員退職慰労引当金		105,244
資産除去債務		82,155
繰延税金負債		2,581
固定負債計		984,153
負債合計		2,139,335
(純資産の部)		
株主資本		
資本金		4,000,000
資本剰余金		
資本準備金	1,406,953	1,406,953
資本剰余金合計		1,406,953
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	1,017,455	1,017,455
利益剰余金合計		1,017,455
株主資本合計		6,424,409
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		602
評価・換算差額等合計		602
純資産合計		6,425,012
負債・純資産合計		8,564,347

(2)中間損益計算書

(単位：千円)

科目	当中間会計期間 (自 2019年1月1日 至 2019年6月30日)
	金額
営業収益	
委託者報酬	1,103,878
運用受託報酬	1,724,463
投資助言報酬	35,020
その他営業収益	1,481,262
営業収益計	4,344,625
営業費用	
支払手数料	375,472
その他営業費用	695,766
営業費用計	1,071,239
一般管理費 1	3,113,264
営業利益	160,121
営業外収益 2	18,529
営業外費用	398
経常利益	178,252
税引前中間純利益	178,252
法人税、住民税及び事業税	1,900
過年度法人税等	5,739
法人税等調整額	534
法人税等計	4,373
中間純利益	182,625

[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

 その他有価証券

 時価のあるもの

 中間会計期間末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定）

2．固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産（リース資産を除く）

 定率法を採用しております。但し、資産除去債務に係る建物附属設備及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備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。

 建物附属設備 5～18年

 器具備品 3～15年

(2)無形固定資産

 定額法を採用しております。

 なお、主な償却年数は20年であります。

 ただし、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）に基づく定額法によっております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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検討し、回収不能見込額を計上しております。なお、当中間会計期間末に計上すべき貸倒引当金はありません。

(2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき、当中間会計期間に見合う分を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、簡便法により、当中間会計期間末における自己都合退職による要支給額を計上しております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づき、当中間会計期間末における要支給額を計上しております。

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、当中間会計期間末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は為替換算差損益として処理しております。

5. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっております。

(中間貸借対照表関係)

1 有形固定資産の減価償却累計額

(単位：千円)

	当中間会計期間末 (2019年6月30日)
有形固定資産の減価償却累計額	380,878

2 消費税等の取扱い

仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動資産の「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 減価償却実施額は、次のとおりであります。

(単位：千円)

	当中間会計期間 (自 2019年1月1日 至 2019年6月30日)
有形固定資産	19,192
無形固定資産	87,379

2 営業外収益の主要な項目は、次のとおりであります。

(単位：千円)

	当中間会計期間 (自 2019年1月1日 至 2019年6月30日)
受取利息	18,388

(リース取引関係)

1. オペレーティング・リース取引

(借主側)

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

(単位：千円)

	当中間会計期間末 (2019年6月30日)
1年以内	249,762
1年超	291,389
合計	541,151

なお、オペレーティング・リース取引の内容は、不動産賃借契約によるものであります。

(金融商品関係)

1. 金融商品の時価等に関する事項

中間貸借対照表計上額、時価、及びこれらの差額については、次のとおりであります。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、次表には含めておりません。

当中間会計期間末（2019年6月30日）

(単位：千円)

	中間貸借対照表 計上額(*)	時価(*)	差額
(1)預金	2,483,351	2,483,351	-
(2)未収入金	453,660	453,660	-
(3)未収委託者報酬	401,802	401,802	-
(4)未収運用受託報酬	281,659	281,659	-
(5)未収投資助言報酬	13,779	13,779	-
(6)短期貸付金	2,500,000	2,500,000	-
(7)投資有価証券 その他有価証券	4,152	4,152	-
(8)差入保証金	385,972	387,241	1,268
資産計	6,524,379	6,525,648	1,268
(1)預り金	(48,907)	(48,907)	-
(2)未払手数料	(82,146)	(82,146)	-
(3)その他未払金	(277,881)	(277,881)	-
(4)未払費用	(138,975)	(138,975)	-
(5)未払法人税等	(36,791)	(36,791)	-

(6)未払消費税等	(56,783)	(56,783)	-
(7)長期預り金	(117,535)	(117,940)	405
負債計	(759,021)	(759,427)	405

(*) 負債に計上されているものについては、()で示しています。

(注)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)預金 (2)未収入金 (3)未収委託者報酬 (4)未収運用受託報酬 (5)未収投資助言報酬 (6)短期貸付金

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。

(7)投資有価証券

基準価額を基に算出しております。

(8)差入保証金

返還されるまでの残存期間に応じた日本円のスワップカーブにおける利回りで割り引いた現在価値により算定しております。

負債

(1)預り金 (2)未払手数料 (3)その他未払金 (4)未払費用 (5)未払法人税等 (6)未払消費税等

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。

(7)長期預り金

返還するまでの残存期間に応じた日本円のスワップカーブにおける利回りで割り引いた現在価値により算定しております。

（有価証券関係）

その他有価証券

当中間会計期間末（2019年6月30日）

区分	取得原価 (千円)	中間貸借対照表 計上額 (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	2,083	3,014	930
小計	2,083	3,014	930
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	1,200	1,138	61
小計	1,200	1,138	61
合計	3,283	4,152	869

（資産除去債務関係）

資産除去債務の総額の増減

（単位：千円）

	当中間会計期間 (自 2019年1月1日 至 2019年6月30日)
当期首残高	82,225
時の経過による調整額	69
当中間会計期間末残高	82,155

（セグメント情報等）

[セグメント情報]

当社は、投信投資顧問業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

当中間会計期間（自 2019年1月1日 至 2019年6月30日）

製品及びサービスごとの情報

製品・サービス区分の決定方法は、中間損益計算書の営業収益の区分と同じであることから、製品・サービスごとの営業収益の記載を省略しております。

地域ごとの情報

(1) 営業収益

(単位：千円)

日本	米国	欧州	その他	合計
1,285,982	1,252,244	608,905	93,614	3,240,746

(注1) 営業収益は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(注2) 営業収益のうち委託者報酬に関しては、当社が運用している投資信託は大半が公募投信であり、委託者報酬を最終的に負担する受益者の情報は制度上把握しえないため、除外しております。

(2) 有形固定資産

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

主要な顧客ごとの情報

(1) その他営業収益

(単位：千円)

顧客の氏名又は名称	その他営業収益	関連するセグメント名
Invesco Advisers, Inc.	806,186	投資運用業

(2) 委託者報酬

委託者報酬については、制度上、顧客情報を知りえないため、記載を省略しております。

(3) 運用受託報酬

運用受託報酬については、顧客との守秘義務契約により、開示が出来ないため、記載を省略しております。

(4) 投資助言報酬

投資助言報酬については、顧客との守秘義務契約により、開示が出来ないため、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]

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]

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]

単一セグメントであるため、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。

	当中間会計期間末 (2019年6月30日)
(1) 1株当たり純資産額	160,625円30銭

	当中間会計期間 (自 2019年1月1日 至 2019年6月30日)
(2) 1株当たり中間純利益金額	4,565円64銭
(算定上の基礎)	
中間純利益金額 (千円)	182,625
普通株式に係る中間純利益(千円)	182,625
普通株主に帰属しない金額(千円)	-
普通株式の期中平均株式数(株)	40,000

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

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

[前へ](#) [次へ](#)

第2 その他の関係法人の概況

その他の関係法人の概況については、該当事項が以下の内容に更新されます。

1 名称、資本金の額及び事業の内容

(1) 受託会社

名称	資本金の額 (2019年3月31日現在)	事業の内容
三井住友信託銀行株式会社	342,037百万円	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。

(2) 販売会社

名称	資本金の額 (2019年3月31日現在)	事業の内容
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おります。
楽天証券株式会社	7,495百万円	
スルガ銀行株式会社	30,043百万円	銀行法に基づき銀行業務を営んでいます。
三井住友信託銀行株式会社	342,037百万円	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。

2 関係業務の概要

受託会社	ファンドの受託会社として、投資信託財産の保管・管理・計算などを行います。 受託会社は、ファンドにかかる信託事務の一部につき、下記再信託受託会社に委託することができます。								
再信託受託会社の概要	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>名称</td> <td>日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社</td> </tr> <tr> <td>資本金</td> <td>51,000百万円(2019年3月31日現在)</td> </tr> <tr> <td>事業の内容</td> <td>銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。</td> </tr> <tr> <td>再信託の目的</td> <td>原信託契約にかかる信託事務の一部（信託財産の管理）を、原信託受託会社から再信託受託会社（日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社）へ委託するため、原信託財産のすべてを再信託受託会社へ移管することを目的とします。</td> </tr> </tbody> </table>	名称	日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社	資本金	51,000百万円(2019年3月31日現在)	事業の内容	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。	再信託の目的	原信託契約にかかる信託事務の一部（信託財産の管理）を、原信託受託会社から再信託受託会社（日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社）へ委託するため、原信託財産のすべてを再信託受託会社へ移管することを目的とします。
名称	日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社								
資本金	51,000百万円(2019年3月31日現在)								
事業の内容	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。								
再信託の目的	原信託契約にかかる信託事務の一部（信託財産の管理）を、原信託受託会社から再信託受託会社（日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社）へ委託するため、原信託財産のすべてを再信託受託会社へ移管することを目的とします。								

販売会社	ファンドの販売会社として、受益権の募集・販売の取り扱いを行い、投資信託説明書(交付目論見書)・投資信託説明書(請求目論見書)の交付、運用報告書の交付代行、分配金・換金代金・償還金の支払いおよび分配金の再投資に関する事務などを行います。
------	---

3 資本関係

受託会社	該当事項はありません。
販売会社	該当事項はありません。

[前へ](#)

独立監査人の監査報告書

2019年3月8日

インベスコ・アセット・マネジメント株式会社

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 公認会計士 鶴田光夫
業務執行社員

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」に掲げられているインベスコ・アセット・マネジメント株式会社の2018年1月1日から2018年12月31日までの第29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、インベスコ・アセット・マネジメント株式会社の2018年12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) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

2019年11月13日

インベスコ・アセット・マネジメント株式会社

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 公認会計士 鶴田光夫
業務執行社員

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」に掲げられているインベスコ 世界インカム資産ファンド（毎月決算型）の2019年3月19日から2019年9月18日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、インベスコ 世界インカム資産ファンド（毎月決算型）の2019年9月18日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以上

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の中間監査報告書

2019年9月5日

インベスコ・アセット・マネジメント株式会社

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 公認会計士 鶴田光夫
業務執行社員

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」に掲げられているインベスコ・アセット・マネジメント株式会社の2019年1月1日から2019年12月31日までの第30期事業年度の中間会計期間（2019年1月1日から2019年6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、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

中間財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない中間財務諸表を作成し有用な情報を表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した中間監査に基づいて、独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

中間監査においては、中間財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するために年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。中間監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。また、中間監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め中間財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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

中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、インベスコ・アセット・マネジメント株式会社の2019年6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（2019年1月1日から2019年6月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

(注) 1. 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

2. XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。

[前へ](#)