

【表紙】

【提出書類】	訂正有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2022年1月14日提出
【発行者名】	野村アセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	C E O兼代表取締役社長 小池 広靖
【本店の所在の場所】	東京都江東区豊洲二丁目2番1号
【事務連絡者氏名】	松井 秀仁
【電話番号】	03-6387-5000
【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】	野村P I M C O・世界インカム戦略ファンド Aコース 野村P I M C O・世界インカム戦略ファンド Bコース 野村P I M C O・世界インカム戦略ファンド Cコース 野村P I M C O・世界インカム戦略ファンド Dコース
【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】	野村P I M C O・世界インカム戦略ファンド Aコース 2兆円を上限とします。 野村P I M C O・世界インカム戦略ファンド Bコース 2兆円を上限とします。 野村P I M C O・世界インカム戦略ファンド Cコース 2兆円を上限とします。 野村P I M C O・世界インカム戦略ファンド Dコース 2兆円を上限とします。
【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】

本日、有価証券報告書を提出いたしましたので、2021年7月9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。）の関係情報を更新するため、また、記載事項の一部に変更がありますので本訂正届出書を提出するものです。

2【訂正の内容】

原届出書の下記の記載事項につきましては内容を更新・訂正いたします。

第二部ファンド情報 第1ファンドの状況 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

また、それ以外の訂正事項につきましては、＜訂正前＞および＜訂正後＞に記載している下線部__は訂正部分を示し、＜更新後＞の記載事項は原届出書の更新後の内容を示します。

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

<更新後>

委託会社の概況(2021年11月末現在)

・名称

野村アセットマネジメント株式会社

・資本金の額

17,180百万円

・会社の沿革

1959年12月1日

野村證券投資信託委託株式会社として設立

1997年10月1日

投資顧問会社である野村投資顧問株式会社と合併して野村アセット・マネジメント投信株式会社に商号を変更

2000年11月1日

野村アセットマネジメント株式会社に商号を変更

・大株主の状況

名称	住所	所有株式数	比率
野村ホールディングス株式会社	東京都中央区日本橋1-13-1	5,150,693株	100%

2 投資方針

(2) 投資対象

<更新後>

世界各国（新興国を含みます。）の債券等（国債、政府機関債、社債、モーゲージ証券、資産担保証券、ハイ・イールド債券、企業向け貸付債権（バンクローン）等）および派生商品等に投資する外国投資信託と、野村マネーポートフォリオ マザーファンドを主要投資対象とします。なお、コマーシャル・ペーパー等の短期有価証券ならびに短期金融商品等に直接投資する場合があります。

投資の対象とする資産の種類(信託約款)

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

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

イ．有価証券

ロ．約束手形（イに掲げるものに該当するものを除きます。）

ハ．金銭債権（イ及びロに掲げるものに該当するものを除きます。）

２．次に掲げる特定資産以外の資産

イ．為替手形

有価証券の指図範囲等(信託約款)

委託者（委託者から委託を受けた者を含みます。）は、信託金を、円建ての外国投資信託受益証券および野村アセットマネジメント株式会社を委託者とし、三菱UFJ信託銀行株式会社を受託者として締結された親投資信託である野村マネーポートフォリオ マザーファンド受益証券のほか、次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除くものとし、本邦通貨表示のものに限ります。）に投資することを指図します。

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

なお、第3号の証券を以下「公社債」といい、公社債にかかる運用の指図は買い現先取引（売戻し条件付の買い入れ）および債券貸借取引（現金担保付き債券借入れ）に限り行なうことができるものとします。

金融商品の指図範囲等(信託約款)

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

- １．預金
- ２．指定金銭信託（上記 に掲げるものを除く。）
- ３．コール・ローン
- ４．手形割引市場において売買される手形

(参考)各コースが投資対象とする外国投資信託の概要

PIMCOバミューダ・インカム・ファンドA - クラスN (JPY) / N (USD)

（英領バミューダ諸島籍円建外国投資信託）

<運用の基本方針>	
実質的な 主要投資対象	世界各国（新興国を含みます。）の債券等（国債、政府機関債、社債、モーゲージ証券、資産担保証券、ハイ・イールド債券、企業向け貸付債権（バンクローン）等）および派生商品等

投資方針	<p>PIMCOバミューダ・インカム・ファンドAをファンドといたします。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・ファンドは、PIMCOバミューダ・インカム・ファンド（M）[*] 受益証券への投資を通じて、世界各国（新興国を含みます。）の債券等（国債、政府機関債、社債、モーゲージ証券、資産担保証券、ハイ・イールド債券、企業向け貸付債権（バンクローン）等）および派生商品等に実質的に投資を行ない、インカムゲインの最大化と長期的な値上がり益の獲得を目指します。 ・[*]マスターファンドといたします。 ・通常、総資産の65%以上を世界各国（新興国を含みます。）の債券等（国債、政府機関債、社債、モーゲージ証券、資産担保証券、ハイ・イールド債券、企業向け貸付債権（バンクローン）等）および派生商品等に実質的に投資します。 <p>（注）運用にあたっては、ESGの視点も含めて投資対象銘柄の評価・分析を行ないません。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・ポートフォリオの平均デュレーションは、原則として0～8年の範囲で調整します。 ・米ドル建て以外の資産に投資を行なった場合は、投資顧問会社が、原則として当該資産にかかる通貨を売り、米ドルを買う為替取引を行ないません。ただし、総資産の10%以内の範囲で、米ドル建て以外の通貨エクスポージャーを、実質的に保有することができます。 ・クラスN(JPY)は、原則として、純資産総額を米ドル換算した額とほぼ同額程度の米ドル売り円買いの為替取引を行ないません。クラスN(USD)は、組入資産について、原則として対円で為替ヘッジを行わず、米ドルへの投資効果を追求します。
主な投資制限	<ul style="list-style-type: none"> ・ハイ・イールド債券等（ムーディーズ社、S&P社、フィッチ社、もしくはその他の一般的に認められた格付機関により、投資適格未満の格付を付与された債券等（格付がない場合は同等の信用度を有すると投資顧問会社が判断するものを含みます。））への実質投資割合は総資産の50%以内とします。ただし、資産担保証券およびモーゲージ証券についてはこの限りではありません。 ・新興国の発行体が発行する銘柄への実質投資割合は総資産の20%以内とします。 ・デリバティブの利用は、ヘッジ目的に限定しません。
収益分配方針	毎月、利子収入および売買益等から分配を行なう方針です。
償還条項	投資顧問会社による償還決議がなされた場合、受益者の利益に反する場合、また受益者による償還決議がなされた場合等には、ファンドを償還する場合があります。
< 主な関係法人 >	
管理会社 投資顧問会社	パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー
受託会社	メイブルズ・トラスティ・サービシズ（バミューダ）リミテッド
管理事務代行会社 保管受託銀行	ブラウン・ブラザーズ・ハリマン・アンド・カンパニー
名義書換事務受託会社	ブラウン・ブラザーズ・ハリマン（ルクセンブルグ）エス・シー・イー
< 管理報酬等 >	
信託報酬	なし
申込手数料	なし
信託財産留保額	なし
その他の費用	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および信託財産の監査に要する費用、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、訴訟費用および損害賠償費用等。

上記のほか、一般社団法人投資信託協会の定めるファンド・オブ・ファンズ組入投資信託および投資法人の要件を満たしております。

* 上記は2022年1月14日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシーについて

〔運用体制〕

PIMCOのポートフォリオ・マネジメント・グループはチーム体制で運営されており、合議制を可能にするためにハブ&スポーク型のシステムをとっております。即ち、上席ポートフォリオ・マネージャーで構成されるインベストメント・コミッティーがチームの中心でハブとしての役割を果たし、各債券セクターのスペシャリスト・ポートフォリオ・マネージャーから多様な債券セクターの情報や戦略面でのアイデアを受け取り、ポートフォリオ・マネジメント・グループ内で日々緊密に連絡をとりながら投資戦略の立案・実行が行われます。

尚、実効性のあるリスク管理を行うため、PIMCOでは全ての取引及びポートフォリオについて、ポートフォリオ・マネジメント、アカウント・マネジメント、リーガル/コンプライアンスの独立した3部門が互いに牽制し合う形でモニターする体制が採られております。

(参考)国内投資信託の概要

「野村マネーポートフォリオ マザーファンド」

運 用 の 基 本 方 針

約款第14条に基づき委託者の定める方針は、次のものとします。

1. 基本方針

この投資信託は、安定した収益と流動性の確保を図ることを目的として運用を行いません。

2. 運用方法

(1) 投資対象

本邦通貨表示の短期有価証券を主要投資対象とします。

(2) 投資態度

本邦通貨表示の公社債等に投資を行ない、安定した収益と流動性の確保を図ることを目的として運用を行いません。

残存期間の短い公社債やコマーシャル・ペーパー等の短期有価証券への投資により利息等収益の確保を図り、あわせてコール・ローンなどで運用を行なうことで流動性の確保を図ります。

資金動向、市況動向等によっては上記のような運用ができない場合があります。

(3) 投資制限

株式への投資は行ないません。

外貨建資産への投資は行ないません。

有価証券先物取引等は約款第15条の範囲で行ないます。

スワップ取引は約款第16条の範囲で行ないます。

一般社団法人投資信託協会規則に定める合理的な方法により算出した額が、信託財産の純資産総額を超えることとなるデリバティブ取引等（同規則に定めるデリバティブ取引等をいいます。）の利用は行ないません。

一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率

は、原則としてそれぞれ10%、合計で20%以内とすることとし、当該比率を超えることとなった場合には、同規則に従い当該比率以内となるよう調整を行なうこととします。

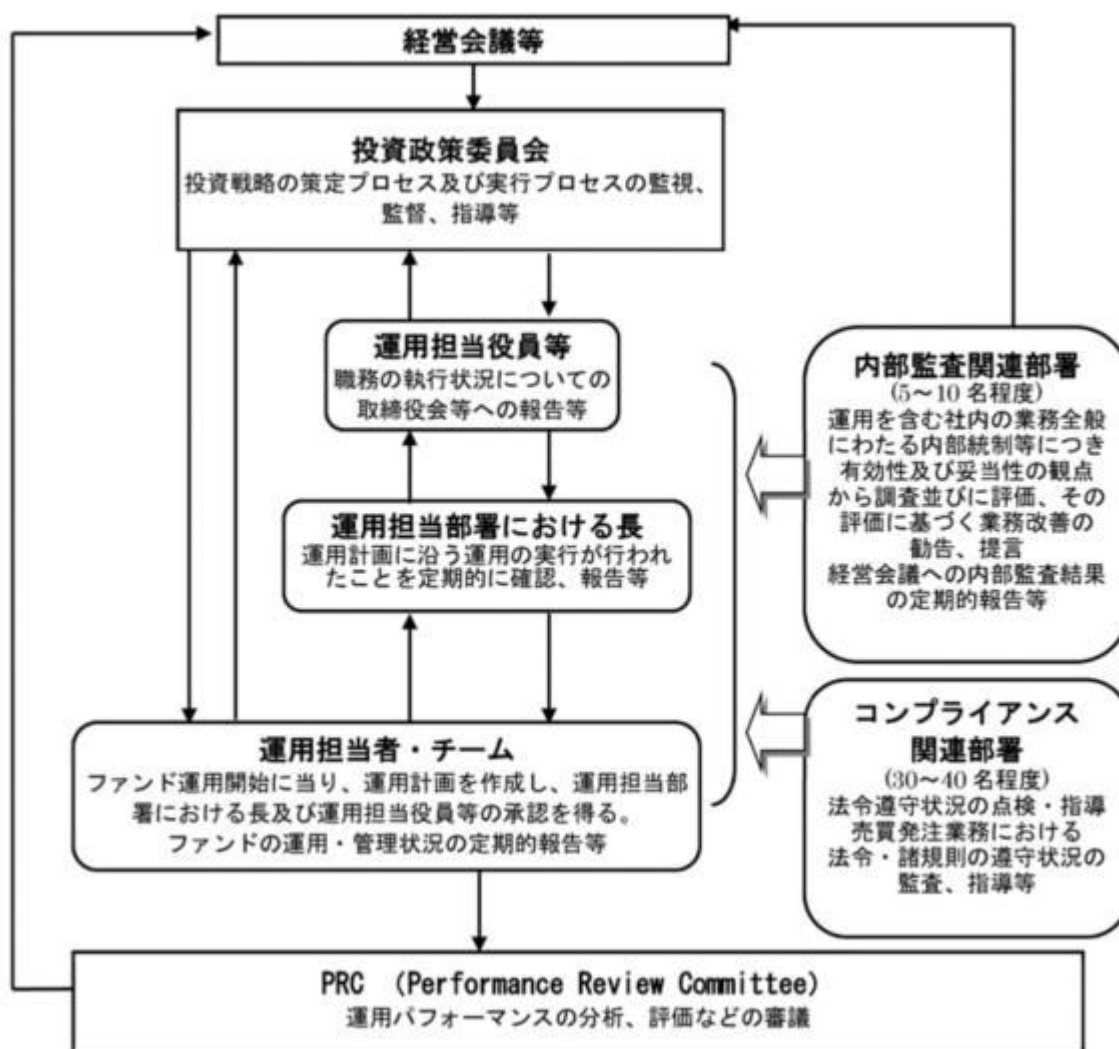
「野村マネーポートフォリオ マザーファンド」の運用体制等について

経済調査部署による国内外の経済調査および発行体の信用力調査をもとに、運用担当者が債券・短期金融商品等の銘柄選定やポートフォリオの構築を行ないます。運用審査部署がファンドのリスク管理・分析を行ない、モニタリング・分析結果を運用チームに提供します。

（3）運用体制

<更新後>

ファンドを含む委託会社における投資信託の内部管理及び意思決定を監督する組織等は以下の通りです。



委託会社によるファンドの関係法人（販売会社を除く）に対する管理体制等

当社では、「受託会社」または受託会社の再信託先に対しては、日々の純資産照合、月次の勘定残高照合などを行っています。また、受託業務の内部統制の有効性についての監査人による報告書を、受託会社より受け取っております。

運用の外部委託を行う場合、「運用の外部委託先」に対しては、外部委託先が行った日々の約定について、

投資ガイドラインに沿ったものであるかを確認しています。また、コンプライアンスレポートの提出を義務付け、定期的に管理状況に関する報告を受けています。さらに、外部委託先の管理体制、コンプライアンス体制等について調査ならびに評価を行い、定期的に商品に関する委員会に報告しています。

ファンドの運用体制等は今後変更となる場合があります。

3 投資リスク

< 更新後 >

基準価額の変動要因

ファンドの基準価額は、投資を行なっている有価証券等の値動きによる影響を受けますが、これらの運用による損益はすべて投資者の皆様¹に帰属します。

したがって、ファンドにおいて、投資者の皆様¹の投資元金は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、投資元金が割り込むことがあります。なお、投資信託は預貯金と異なります。

[債券価格変動リスク]

債券（公社債等）は、市場金利や信用度の変動により価格が変動します。ファンドは実質的に債券に投資を行ないますので、これらの影響を受けます。特にファンドの実質的な投資対象に含まれる新興国の債券価格の変動は、先進国以上に大きいものになることが予想されます。また、ファンドの実質的な投資対象に含まれるハイ・イールド債券等の格付の低い債券については、格付の高い債券に比べ、価格が大きく変動する可能性や組入債券の元利金の支払遅延および支払不履行などが生じるリスクが高いと想定されます。

[バンクローンの価格変動リスク]

バンクローンは、信用度の変動等により価格が変動します。ファンドの実質的な投資対象にはバンクローンが含まれますので、これらの影響を受けます。特にファンドの実質的な投資対象に含まれる格付の低いバンクローンについては、格付の高いバンクローンに比べ、価格が大きく変動する可能性や組入バンクローンの元利金の支払遅延および支払不履行等が生じる可能性が高いと想定されます。また、一般的にバンクローンは債券と比べて流動性が低いと考えられます。そのため、市場の混乱時やファンドに大量の資金変動が生じた場合等には機動的に保有資産を売買できない場合があります。また、バンクローンを売却する際の売却価値が当初の投資価値を大幅に下回る場合があります。

[為替変動リスク]

「Bコース」および「Dコース」が投資する「クラスN（USD）」においては、組入資産について、原則として対円で為替ヘッジを行ないませんので、対円での為替変動の影響を受けます。

「Aコース」および「Cコース」が投資する「クラスN（JPY）」においては、原則として当該クラスの純資産総額を米ドル換算した額とほぼ同額程度の米ドル売り円買いの為替取引を行なうことにより、米ドル建ての資産については為替変動リスクが低減しますが、為替変動リスクを完全に排除できるものではありません。なお、総資産の10%を上限として実質的に保有する米ドル建て以外の通貨エクスポージャー部分については、当該通貨と米ドルとの間の為替変動の影響を受けます。この場合、当該通貨が米ドルに対して安くなった場合には、基準価額が下落する要因となります。また、円金利が米ドルの金利より低い場合、為替取引によるコスト（金利差相当分の費用）がかかるため、基準価額の変動要因となります。

特に新興国の通貨については、先進国の通貨に比べ流動性が低い状況となる可能性が高く、その結

果、当該通貨の為替変動は先進国以上に大きいものになることも想定されます。

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。

その他の留意点

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。

ファンドは、大量の解約が発生し短期間で解約資金を手当てする必要がある場合や主たる取引市場において市場環境が急変した場合等に、一時的に組入資産の流動性が低下し、市場実勢から期待できる価格で取引できないリスク、取引量が限られてしまうリスクがあります。これにより、基準価額にマイナスの影響を及ぼす可能性や、換金の申込みの受付が中止等となる可能性、換金代金の支払いが遅延する可能性等があります。

資金動向、市況動向等によっては、また、不慮の出来事等が起きた場合には、投資方針に沿った運用ができない場合があります。

ファンドが実質的に組み入れる有価証券の発行体において、利払いや償還金の支払いが滞る可能性があります。

有価証券への投資等ファンドにかかる取引にあたっては、取引の相手方の倒産等により契約が不履行になる可能性があります。

投資対象とするマザーファンドにおいて、他のベビーファンドの資金変動等に伴う売買等が生じた場合などには、ファンドの基準価額に影響を及ぼす場合があります。

ファンドの主要投資対象である外国投資信託は、マスターファンドを通じて運用を行いません。そのため、マスターファンドを投資対象とする他のファンドおよびクラスに追加設定・買戻し（解約）等に伴う資金変動等があり、その結果、当該マスターファンドにおいて売買等が生じた場合などには、外国投資信託の純資産価格に影響を及ぼす場合があります。この結果、ファンドの基準価額に影響を及ぼす場合があります。

ファンドが各々投資対象とする外国投資信託受益証券が存続しないこととなる場合は、当該ファンドを繰上償還させます。

ファンドの実質的な投資対象に含まれる新興国においては、政治、経済、社会情勢の変化が金融市場に及ぼす影響は、先進国以上に大きいものになることが予想されます。さらに、当局による海外からの投資規制などが緊急に導入されたり、あるいは政策の変更等により、金融市場が著しい悪影響を被る可能性や運用上の制約を大きく受ける可能性があります。

上記のような投資環境変化の内容によっては、ファンドでの新規投資の中止や大幅な縮小をする場合があります。

金融商品取引所等における取引の停止（個別銘柄の売買停止等を含みます。）、外国為替取引の停止、決済機能の停止その他やむを得ない事情（実質的な投資対象国における非常事態による市場の閉鎖もしくは流動性の極端な減少等）があるときは、投資信託約款の規定に従い、委託会社の判断でファンドの購入（スイッチングによる購入を含みます。）・換金の各受付けを中止すること、および既に受付けた購入（スイッチングによる購入を含みます。）・換金の各受付けを取り消す場合があります。

外国投資信託の組入資産について為替取引を行なう一部の新興国の為替市場においては、内外の為替取引の自由化が実施されておらず、実際の現地通貨での金銭の受渡に制約があるため、ファンドはNDF（ノン・デリバラブル・フォワード）を用いる場合があります。

NDFの取引価格の値動きと、実際の為替市場の値動きは、需給などの市況や規制等により大きく乖離する

場合があり、その結果、ファンドの投資成果は、実際の為替市場や、金利市場の動向から想定されるものから大きく乖離する場合があります。なお、今後、NDFが利用できなくなった場合、ファンドの投資方針に沿った運用ができなくなる場合があります。

NDFとは、為替取引を行なう場合に利用する直物為替先渡取引の一種で、当該国の通貨を用いず、米ドルまたはその他の主要な通貨によって差金決済する取引をいいます。

店頭デリバティブ取引等の金融取引に関して、国際的に規制の強化が行なわれており、ファンドが実質的に活用する当該金融取引が当該規制強化等の影響を受け、当該金融取引を行なうための担保として現金等を提供する必要がある場合があります。その場合、追加的に現金等を保有するため、ファンドの実質的な主要投資対象の組入比率が下がり、高位に組入れた場合に期待される投資効果が得られないことが想定されます。また、その結果として、実質的な主要投資対象を高位に組入れた場合と比べてファンドのパフォーマンスが悪化する場合があります。

< 更新後 >

委託会社におけるリスクマネジメント体制

リスク管理関連の委員会

パフォーマンスの考査

投資信託の信託財産についてパフォーマンスに基づいた定期的な考査（分析、評価）の結果の報告、審議を行ないます。

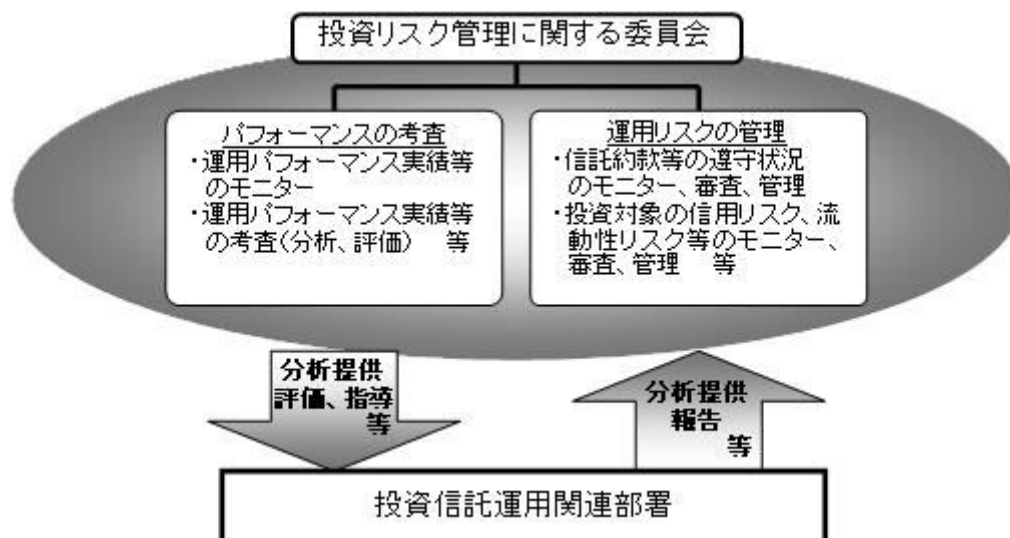
運用リスクの管理

投資信託の信託財産の運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用部門その他関連部署への是正勧告を行なうことにより、適切な管理を行ないます。

流動性リスク管理について

流動性リスク管理に関する規程を定め、ファンドの組入資産の流動性リスクのモニタリングなどを実施するとともに、緊急時対応策の策定・検証などを行ないます。リスク管理関連の委員会が、流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢について監督します。

リスク管理体制図



投資リスクに関する管理体制等は今後変更となる場合があります。

< 更新後 >

投資リスク

■ リスクの定量的比較 (2016年12月末～2021年11月末：月次)

IAコース

ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移



ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較



	当ファンド	日本株	先進国株	新興国株	日本国債	先進国債	新興国債
最大値 (%)	12.0	42.1	59.8	62.7	5.4	11.4	19.3
最小値 (%)	△ 6.5	△ 16.0	△ 12.4	△ 19.4	△ 4.0	△ 7.9	△ 9.4
平均値 (%)	2.1	10.4	16.2	13.9	0.2	3.2	4.1

- * 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算したものです。2016年12月末を10,000として指数化しております。
- * 年間騰落率は、2017年4月から2021年11月の各月末における1年間の騰落率を表示したものです。

- * 全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。
- * 2016年12月から2021年11月の5年間（当ファンドは2017年4月から2021年11月）の各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。
- * 決算日に対応した数値とは異なります。
- * 当ファンドは分配金再投資基準価額の騰落率です。



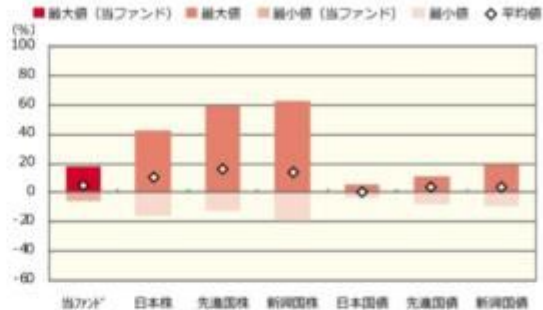
投資リスク

Bコース

ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移



ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較



	当ファンド	日本株	先進国株	新興国株	日本国債	先進国債	新興国債
最大値 (%)	17.7	42.1	59.8	62.7	5.4	11.4	19.3
最小値 (%)	△ 6.2	△ 16.0	△ 12.4	△ 19.4	△ 4.0	△ 7.9	△ 9.4
平均値 (%)	4.3	10.4	16.2	13.9	0.2	3.2	4.1

- * 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算したものです。2016年12月末を10,000として指数化しております。
- * 年間騰落率は、2017年4月から2021年11月の各月末における1年間の騰落率を表示したものです。

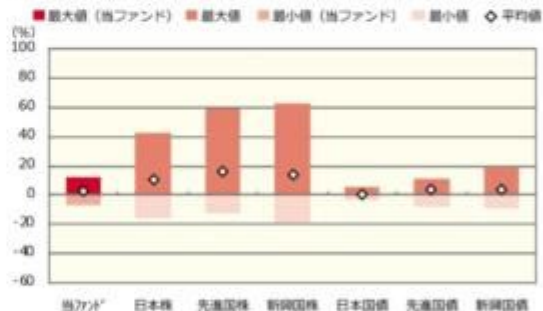
- * 全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。
- * 2016年12月から2021年11月の5年間（当ファンドは2017年4月から2021年11月）の各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。
- * 決算日に対応した数値とは異なります。
- * 当ファンドは分配金再投資基準価額の騰落率です。

Cコース

ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移



ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較



	当ファンド	日本株	先進国株	新興国株	日本国債	先進国債	新興国債
最大値 (%)	12.0	42.1	59.8	62.7	5.4	11.4	19.3
最小値 (%)	△ 6.5	△ 16.0	△ 12.4	△ 19.4	△ 4.0	△ 7.9	△ 9.4
平均値 (%)	2.2	10.4	16.2	13.9	0.2	3.2	4.1

- * 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算したものです。2016年12月末を10,000として指数化しております。
- * 年間騰落率は、2017年4月から2021年11月の各月末における1年間の騰落率を表示したものです。

- * 全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。
- * 2016年12月から2021年11月の5年間（当ファンドは2017年4月から2021年11月）の各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。
- * 決算日に対応した数値とは異なります。
- * 当ファンドは分配金再投資基準価額の騰落率です。



投資リスク

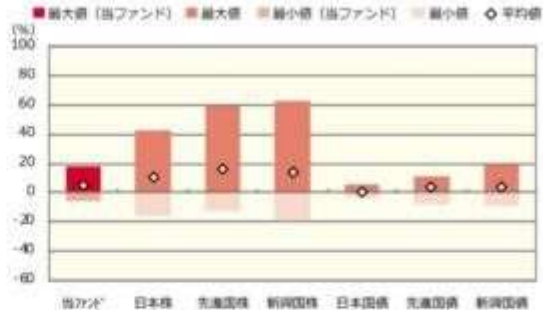
IDコース

ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移



2016年12月 2017年11月 2018年11月 2019年11月 2020年11月 2021年11月

ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較



	当ファンド	日本株	先進国株	新興国株	日本国債	先進国債	新興国債
最大値 (%)	17.6	42.1	59.8	62.7	5.4	11.4	19.3
最小値 (%)	△ 6.2	△ 16.0	△ 12.4	△ 19.4	△ 4.0	△ 7.9	△ 9.4
平均値 (%)	4.4	10.4	16.2	13.9	0.2	3.2	4.1

- * 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算したものです。2016年12月末を10,000として指数化しております。
- * 年間騰落率は、2017年4月から2021年11月の各月末における1年間の騰落率を表示したものです。

- * 全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。
- * 2016年12月から2021年11月の5年間（当ファンドは2017年4月から2021年11月）の各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。
- * 決算日に対応した数値とは異なります。
- * 当ファンドは分配金再投資基準価額の騰落率です。

※分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算しており、実際の基準価額と異なる場合があります。

<代表的な資産クラスの指数>

- 日本株：東証株価指数（TOPIX）（配当込み）
- 先進国株：MSCI-KOKUSA1 指数（配当込み、円ベース）
- 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）
- 日本国債：NOMURA-BPI 国債
- 先進国債：FTSE 世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし、円ベース）
- 新興国債：JP モルガン・カバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケット・グローバル・ディバーシファイド（円ベース）

■代表的な資産クラスの指数の著作権等について■

- 東証株価指数（TOPIX）（配当込み）・・・東証株価指数（TOPIX）（配当込み）は、株式会社東京証券取引所（東京証券取引所）の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、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。なお、本商品は、東京証券取引所により提供、保証又は販売されるものではなく、東京証券取引所は、ファンドの発行又は先買起因するいかなる損害に対しても、責任を負いません。
- MSCI-KOKUSA1 指数（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（配当込み、円ベース）・・・MSCI-KOKUSA1 指数（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（配当込み、円ベース）は、MSCI が開発した指数です。同指数に対する著作権、知的財産権その他一切の権利は MSCI に帰属します。また MSCI は、同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。
- NOMURA-BPI 国債・・・NOMURA-BPI 国債の知的財産権は、野村證券株式会社に帰属します。なお、野村證券株式会社は、NOMURA-BPI 国債の正確性、完全性、信頼性、有用性を保証するものではなく、NOMURA-BPI 国債を用いて行われる野村アセットマネジメント株式会社の事業活動、サービスに関し一切責任を負いません。
- FTSE 世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし、円ベース）・・・FTSE 世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし、円ベース）は、FTSE Fixed Income LLC により運営され、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。同指数は FTSE Fixed Income LLC の知的財産であり、指数に関するすべての権利は FTSE Fixed Income LLC が有しています。
- JP モルガン・カバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケット・グローバル・ディバーシファイド（円ベース）・・・「JP モルガン・カバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケット・グローバル・ディバーシファイド（円ベース）」（ここでは「指数」とよびます）についてここに提供された情報は、指数のレベルも含め、但しそれに限定することなく、情報としてのみ使用されるものであり、金融商品の売買を勧誘、何らかの売買の公式なコンプライアンス、或いは指数に関連する何らかの商品の価値や損益を決めるものでもありません。また、投資勧誘や税金における会計アドバイスを法的に推奨するものでもありません。ここに含まれる市場価格、データ、その他の情報は確かなものと考えられますが、JPMorgan Chase & Co. 及びその子会社（以下、JPM）がその完全性や正確性を保証するものではありません。含まれる情報は通知なしに変更されることがあります。過去のパフォーマンスは将来のリターンを反映するものではありません。本資料に含まれる発行体の金融商品について、JPM やその従業員がロング・ショート両方を含めてポジションを保持したり、売買を行ったり、またはマーケットメイクを行ったりすることがあり、また、発行体の引受人、プレースメント・エージェンシー、アドバイザー、または貸主になっている可能性もあります。
- 米国の J.P. Morgan Securities LLC（ここでは「JPMSLLC」と呼びます）（「指数スポンサー」）は、指数に関する証券、金融商品または取引（ここでは「プロダクト」と呼びます）についての推奨、保証または販売促進を行いません。証券或いは金融商品全般、或いは特にプロダクトへの投資の推奨について、また金融市場における投資機会を指しに連動させる或いはそれを目的とする推奨の可否について、指数スポンサーは一切の表明または保証、或いは伝達または示唆を行なうものではありません。指数スポンサーはプロダクトについての管理、マーケティング、トレーディングに関する義務または法的責任を負いません。指数は信用できると考えられる情報によって算出されていますが、その完全性や正確性、また指数に付随する情報について保証するものではありません。指数は指数スポンサーが保有する財産であり、その財産権はすべて指数スポンサーに帰属します。
- JPMSLLC は NASD、NYSE、SIPC の会員です。JPMorgan は JP Morgan Chase Bank, NA, JPSI, J.P. Morgan Securities PLC.、またはその関係会社が投資銀行業務を行う際に使用する名称です。

（出所：株式会社野村総合研究所、FTSE Fixed Income LLC 他）

4 手数料等及び税金

（5）課税上の取扱い

< 更新後 >

課税上は、株式投資信託として取扱われます。

個人、法人別の課税について

個人の投資家に対する課税

< 収益分配金に対する課税 >

分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については、20.315%(国税(所得税及び復興特別所得税)15.315%および地方税5%)の税率による源泉徴収が行なわれます。なお、確定申告により、申告分離課税もしくは総合課税のいずれかを選択することもできます。

なお、配当控除は適用されません。

< 換金（解約）時および償還時の差益（譲渡益）に対する課税 >

換金（解約）時および償還時の差益（譲渡益）については、申告分離課税により20.315%(国税15.315%および地方税5%)の税率が適用され、源泉徴収口座を選択した場合は20.315%の税率により源泉徴収が行なわれます。

損益通算について

以下の所得間で損益通算が可能です。上場株式等の配当所得については申告分離課税を選択したものに限りです。

《利子所得》	《上場株式等に係る譲渡所得等》 ^(注2)	《配当所得》
<ul style="list-style-type: none"> ・ 特定公社債^(注1)の利子 ・ 公募公社債投資信託の収益分配金 	特定公社債、公募公社債投資信託、上場株式、公募株式投資信託の <ul style="list-style-type: none"> ・ 譲渡益 ・ 譲渡損 	<ul style="list-style-type: none"> ・ 上場株式の配当 ・ 公募株式投資信託の収益分配金

(注1)「特定公社債」とは、国債、地方債、外国国債、公募公社債、上場公社債、2015年12月31日以前に発行された公社債（同族会社が発行した社債を除きます。）などの一定の公社債をいいます。

(注2) 株式等に係る譲渡所得等について、上場株式等に係る譲渡所得等とそれ以外の株式等に係る譲渡所得等に区分し、別々の分離課税制度とすることとされ、原則として、これら相互の通算等ができないこととされました。

上場株式、公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」の適用対象です。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及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や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。

法人の投資家に対する課税

分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに換金（解約）時および償還時の個別元本超過額については、15.315%(国税15.315%)の税率で源泉徴収が行なわれます。なお、地方税の源泉徴収はありません。

源泉税は所有期間に応じて法人税額から控除

税金の取扱いの詳細については税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

換金（解約）時および償還時の課税について

〔個人の投資家の場合〕

換金（解約）時および償還時の差益 については、譲渡所得とみなして課税が行われます。

換金（解約）時および償還時の価額から取得費（申込手数料（税込）を含む）を控除した利益を譲渡益として課税対象となります。

〔法人の投資家の場合〕

換金（解約）時および償還時の個別元本超過額が源泉徴収の対象（配当所得）となります。

なお、買取りによるご換金について、詳しくは販売会社にお問い合わせください。

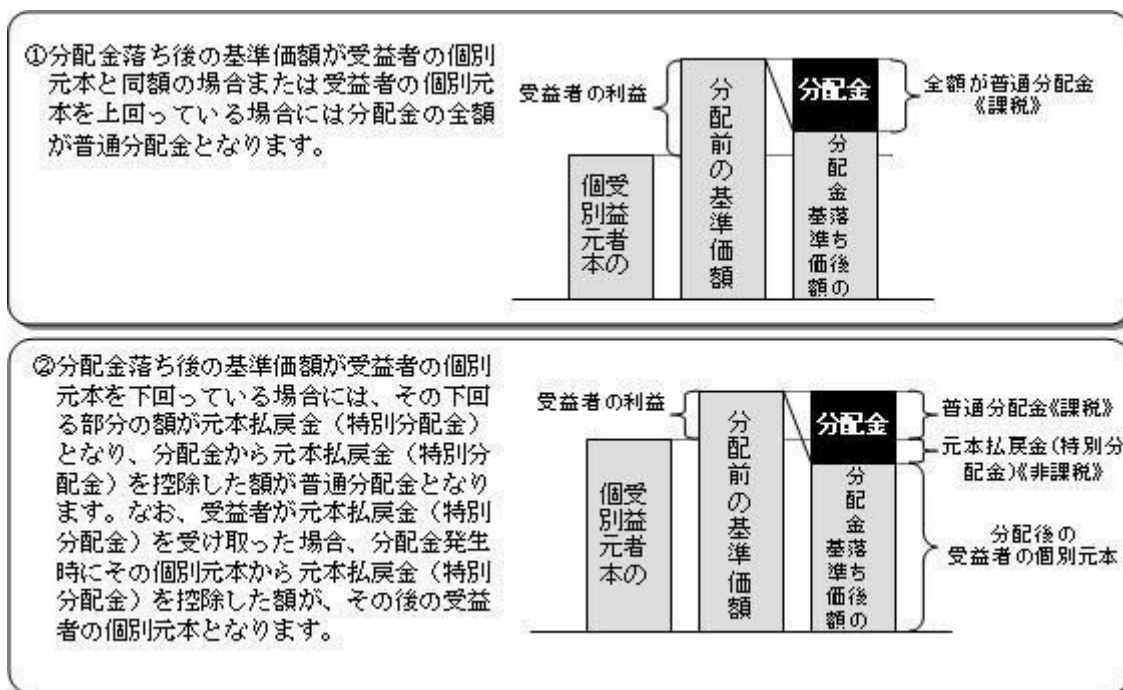
個別元本について

追加型投資信託を保有する受益者毎の取得元本をいいます。

受益者が同一ファンドの受益権を複数回取得した場合や受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合などには、当該受益者の個別元本が変わりますので、詳しくは販売会社へお問い合わせください。

分配金の課税について

分配金には、課税扱いとなる「普通分配金」と、非課税扱いとなる「元本払戻金（特別分配金）」（受益者毎の元本の一部払戻しに相当する部分）があります。



上図はあくまでもイメージ図であり、個別元本や基準価額、分配金の各水準等を示唆するものではありません。

* 税法が改正された場合等は、上記「(5)課税上の取扱い」の内容（2021年11月末現在）が変更になる場合があります。

5 運用状況

以下は2021年11月30日現在の運用状況であります。

また、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。

（１）投資状況

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Aコース

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	バミューダ	213,731,451,010	98.81
親投資信託受益証券	日本	998	0.00
現金・預金・その他資産（負債控除後）		2,572,625,878	1.18
合計（純資産総額）		216,304,077,886	100.00

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Bコース

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	バミューダ	31,142,874,812	98.49
親投資信託受益証券	日本	998	0.00
現金・預金・その他資産（負債控除後）		474,728,767	1.50
合計（純資産総額）		31,617,604,577	100.00

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Cコース

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	バミューダ	102,438,613,200	99.16
親投資信託受益証券	日本	998	0.00
現金・預金・その他資産（負債控除後）		863,961,950	0.83
合計（純資産総額）		103,302,576,148	100.00

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Dコース

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	バミューダ	31,585,691,860	98.96
親投資信託受益証券	日本	998	0.00
現金・預金・その他資産（負債控除後）		330,541,635	1.03
合計（純資産総額）		31,916,234,493	100.00

（参考）野村マネーポートフォリオ マザーファンド

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
特殊債券	日本	20,007,745	52.46

現金・預金・その他資産(負債控除後)		18,124,139	47.53
合計(純資産総額)		38,131,884	100.00

(2) 投資資産

投資有価証券の主要銘柄

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Aコース

順位	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(%)
1	バミューダ	投資信託受益証券	PIMCOバミューダ・インカム・ファンドA-クラスN(JPY)	24,564,010	8,829	216,886,206,814	8,701	213,731,451,010	98.81
2	日本	親投資信託受益証券	野村マネーポートフォリオ マザーファンド	994	1.0048	998	1.0047	998	0.00

種類別及び業種別投資比率

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	98.81
親投資信託受益証券	0.00
合計	98.81

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Bコース

順位	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(%)
1	バミューダ	投資信託受益証券	PIMCOバミューダ・インカム・ファンドA-クラスN(USD)	3,744,034	8,482	31,757,532,873	8,318	31,142,874,812	98.49
2	日本	親投資信託受益証券	野村マネーポートフォリオ マザーファンド	994	1.0048	998	1.0047	998	0.00

種類別及び業種別投資比率

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	98.49
親投資信託受益証券	0.00
合計	98.49

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Cコース

順位	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(%)
1	バミューダ	投資信託受益証券	PIMCOバミューダ・インカム・ファンドA-クラスN(JPY)	11,773,200	8,792	103,516,331,928	8,701	102,438,613,200	99.16

2	日本	親投資信託 受益証券	野村マネーポートフォリオ マ ザーファンド	994	1.0047	998	1.0047	998	0.00
---	----	---------------	--------------------------	-----	--------	-----	--------	-----	------

種類別及び業種別投資比率

種類	投資比率 (%)
投資信託受益証券	99.16
親投資信託受益証券	0.00
合 計	99.16

野村 P I M C O ・世界インカム戦略ファンド Dコース

順位	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 (%)
1	パミュー ダ	投資信託受 益証券	PIMCOパミューダ・インカム・ファ ンドA-クラスN(USD)	3,797,270	8,430	32,012,998,653	8,318	31,585,691,860	98.96
2	日本	親投資信託 受益証券	野村マネーポートフォリオ マ ザーファンド	994	1.0047	998	1.0047	998	0.00

種類別及び業種別投資比率

種類	投資比率 (%)
投資信託受益証券	98.96
親投資信託受益証券	0.00
合 計	98.96

(参考)野村マネーポートフォリオ マザーファンド

順位	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)	利率 (%)	償還期限	投資 比率 (%)
1	日本	特殊債券	政保 地方公共 団体金融機構債 券(8年)第 2回	20,000,000	100.03	20,007,745	100.03	20,007,745	0.502	2021/12/24	52.46

種類別及び業種別投資比率

種類	投資比率 (%)
特殊債券	52.46
合 計	52.46

投資不動産物件

野村 P I M C O ・世界インカム戦略ファンド Aコース

該当事項はありません。

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Bコース
該当事項はありません。

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Cコース
該当事項はありません。

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Dコース
該当事項はありません。

（参考）野村マネーポートフォリオ マザーファンド
該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Aコース

該当事項はありません。

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Bコース

該当事項はありません。

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Cコース

該当事項はありません。

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Dコース

該当事項はありません。

（参考）野村マネーポートフォリオ マザーファンド

該当事項はありません。

（3）運用実績

純資産の推移

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Aコース

2021年11月末日及び同日前1年以内における各月末並びに下記決算期末の純資産の推移は次の通りです。

		純資産総額（百万円）		1口当たり純資産額(円)	
		（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1計算期間	(2016年10月17日)	17,025	17,041	1.0323	1.0333
第2計算期間	(2017年 4月17日)	51,325	51,374	1.0526	1.0536
第3計算期間	(2017年10月16日)	235,347	235,566	1.0735	1.0745
第4計算期間	(2018年 4月16日)	348,435	348,764	1.0595	1.0605
第5計算期間	(2018年10月16日)	322,958	323,269	1.0406	1.0416
第6計算期間	(2019年 4月16日)	300,208	300,489	1.0659	1.0669
第7計算期間	(2019年10月16日)	287,498	287,766	1.0742	1.0752
第8計算期間	(2020年 4月16日)	244,563	244,563	1.0085	1.0085
第9計算期間	(2020年10月16日)	236,158	236,378	1.0761	1.0771
第10計算期間	(2021年 4月16日)	211,842	212,031	1.1168	1.1178
第11計算期間	(2021年10月18日)	218,445	218,639	1.1303	1.1313
	2020年11月末日	232,158		1.1036	
	12月末日	225,556		1.1163	
	2021年 1月末日	220,404		1.1191	
	2月末日	216,037		1.1132	
	3月末日	211,226		1.1080	
	4月末日	212,473		1.1188	
	5月末日	214,610		1.1224	
	6月末日	216,773		1.1267	
	7月末日	218,216		1.1309	
	8月末日	219,236		1.1322	
	9月末日	218,640		1.1303	
	10月末日	218,366		1.1275	
	11月末日	216,304		1.1165	

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Bコース

2021年11月末日及び同日前1年以内における各月末並びに下記決算期末の純資産の推移は次の通りです。

		純資産総額（百万円）		1口当たり純資産額(円)	
		（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1計算期間	(2016年10月17日)	3,013	3,013	0.9836	0.9836
第2計算期間	(2017年 4月17日)	9,830	9,839	1.0599	1.0609
第3計算期間	(2017年10月16日)	25,291	25,313	1.1150	1.1160
第4計算期間	(2018年 4月16日)	33,764	33,796	1.0680	1.0690
第5計算期間	(2018年10月16日)	34,035	34,066	1.1030	1.1040
第6計算期間	(2019年 4月16日)	34,421	34,451	1.1490	1.1500
第7計算期間	(2019年10月16日)	40,175	40,210	1.1409	1.1419
第8計算期間	(2020年 4月16日)	37,157	37,192	1.0728	1.0738
第9計算期間	(2020年10月16日)	31,174	31,202	1.1262	1.1272

第10計算期間	(2021年 4月16日)	29,802	29,826	1.2103	1.2113
第11計算期間	(2021年10月18日)	31,997	32,022	1.2857	1.2867
	2020年11月末日	30,723		1.1417	
	12月末日	30,368		1.1514	
	2021年 1月末日	29,781		1.1625	
	2月末日	29,815		1.1779	
	3月末日	30,278		1.2172	
	4月末日	29,828		1.2147	
	5月末日	30,230		1.2302	
	6月末日	30,451		1.2411	
	7月末日	30,464		1.2361	
	8月末日	30,443		1.2412	
	9月末日	31,066		1.2616	
	10月末日	31,919		1.2752	
	11月末日	31,617		1.2657	

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Cコース

2021年11月末日及び同日前1年以内における各月末並びに下記特定期間末の純資産の推移は次の通りです。

		純資産総額（百万円）		1口当たり純資産額（円）	
		（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1特定期間	(2016年10月17日)	12,669	12,693	1.0209	1.0229
第2特定期間	(2017年 4月17日)	32,796	32,860	1.0299	1.0319
第3特定期間	(2017年10月16日)	84,341	84,503	1.0395	1.0415
第4特定期間	(2018年 4月16日)	110,815	111,033	1.0151	1.0171
第5特定期間	(2018年10月16日)	106,453	106,669	0.9861	0.9881
第6特定期間	(2019年 4月16日)	99,912	100,112	0.9986	1.0006
第7特定期間	(2019年10月16日)	100,142	100,343	0.9954	0.9974
第8特定期間	(2020年 4月16日)	97,557	97,768	0.9236	0.9256
第9特定期間	(2020年10月16日)	97,781	97,981	0.9745	0.9765
第10特定期間	(2021年 4月16日)	97,139	97,333	1.0002	1.0022
第11特定期間	(2021年10月18日)	102,487	102,692	1.0011	1.0031
	2020年11月末日	98,875		0.9973	
	12月末日	99,432		1.0068	
	2021年 1月末日	98,800		1.0073	
	2月末日	96,240		1.0000	
	3月末日	96,152		0.9934	
	4月末日	97,714		1.0019	
	5月末日	98,201		1.0032	
	6月末日	99,378		1.0050	
	7月末日	100,357		1.0068	
	8月末日	101,670		1.0060	

9月末日	102,447		1.0022	
10月末日	102,515		0.9986	
11月末日	103,302		0.9869	

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Dコース

2021年11月末日及び同日前1年以内における各月末並びに下記特定期間末の純資産の推移は次の通りです。

		純資産総額（百万円）		1口当たり純資産額(円)	
		（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1特定期間	(2016年10月17日)	4,938	4,954	0.9699	0.9729
第2特定期間	(2017年 4月17日)	11,574	11,608	1.0266	1.0296
第3特定期間	(2017年10月16日)	21,542	21,603	1.0634	1.0664
第4特定期間	(2018年 4月16日)	29,308	29,395	1.0027	1.0057
第5特定期間	(2018年10月16日)	30,387	30,476	1.0187	1.0217
第6特定期間	(2019年 4月16日)	31,066	31,155	1.0436	1.0466
第7特定期間	(2019年10月16日)	32,962	33,059	1.0188	1.0218
第8特定期間	(2020年 4月16日)	32,691	32,796	0.9420	0.9450
第9特定期間	(2020年10月16日)	30,769	30,864	0.9717	0.9747
第10特定期間	(2021年 4月16日)	30,031	30,119	1.0264	1.0294
第11特定期間	(2021年10月18日)	31,723	31,812	1.0729	1.0759
	2020年11月末日	30,237		0.9820	
	12月末日	29,792		0.9874	
	2021年 1月末日	29,639		0.9939	
	2月末日	29,867		1.0040	
	3月末日	30,594		1.0345	
	4月末日	29,969		1.0302	
	5月末日	30,052		1.0403	
	6月末日	30,184		1.0465	
	7月末日	30,238		1.0394	
	8月末日	30,474		1.0406	
	9月末日	31,211		1.0548	
	10月末日	31,596		1.0640	
	11月末日	31,916		1.0531	

分配の推移

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Aコース

	計算期間	1口当たりの分配金
第1計算期間	2016年 4月22日～2016年10月17日	0.0010円
第2計算期間	2016年10月18日～2017年 4月17日	0.0010円

第3計算期間	2017年 4月18日～2017年10月16日	0.0010円
第4計算期間	2017年10月17日～2018年 4月16日	0.0010円
第5計算期間	2018年 4月17日～2018年10月16日	0.0010円
第6計算期間	2018年10月17日～2019年 4月16日	0.0010円
第7計算期間	2019年 4月17日～2019年10月16日	0.0010円
第8計算期間	2019年10月17日～2020年 4月16日	0.0000円
第9計算期間	2020年 4月17日～2020年10月16日	0.0010円
第10計算期間	2020年10月17日～2021年 4月16日	0.0010円
第11計算期間	2021年 4月17日～2021年10月18日	0.0010円

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Bコース

	計算期間	1口当たりの分配金
第1計算期間	2016年 4月22日～2016年10月17日	0.0000円
第2計算期間	2016年10月18日～2017年 4月17日	0.0010円
第3計算期間	2017年 4月18日～2017年10月16日	0.0010円
第4計算期間	2017年10月17日～2018年 4月16日	0.0010円
第5計算期間	2018年 4月17日～2018年10月16日	0.0010円
第6計算期間	2018年10月17日～2019年 4月16日	0.0010円
第7計算期間	2019年 4月17日～2019年10月16日	0.0010円
第8計算期間	2019年10月17日～2020年 4月16日	0.0010円
第9計算期間	2020年 4月17日～2020年10月16日	0.0010円
第10計算期間	2020年10月17日～2021年 4月16日	0.0010円
第11計算期間	2021年 4月17日～2021年10月18日	0.0010円

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Cコース

	計算期間	1口当たりの分配金
第1特定期間	2016年 4月22日～2016年10月17日	0.0100円
第2特定期間	2016年10月18日～2017年 4月17日	0.0120円
第3特定期間	2017年 4月18日～2017年10月16日	0.0120円
第4特定期間	2017年10月17日～2018年 4月16日	0.0120円
第5特定期間	2018年 4月17日～2018年10月16日	0.0120円
第6特定期間	2018年10月17日～2019年 4月16日	0.0120円
第7特定期間	2019年 4月17日～2019年10月16日	0.0120円
第8特定期間	2019年10月17日～2020年 4月16日	0.0120円
第9特定期間	2020年 4月17日～2020年10月16日	0.0120円
第10特定期間	2020年10月17日～2021年 4月16日	0.0120円
第11特定期間	2021年 4月17日～2021年10月18日	0.0120円

各特定期間中の分配金単価の合計を表示しております。

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Dコース

	計算期間	1口当たりの分配金
第1特定期間	2016年 4月22日～2016年10月17日	0.0150円
第2特定期間	2016年10月18日～2017年 4月17日	0.0180円
第3特定期間	2017年 4月18日～2017年10月16日	0.0180円
第4特定期間	2017年10月17日～2018年 4月16日	0.0180円
第5特定期間	2018年 4月17日～2018年10月16日	0.0180円
第6特定期間	2018年10月17日～2019年 4月16日	0.0180円
第7特定期間	2019年 4月17日～2019年10月16日	0.0180円
第8特定期間	2019年10月17日～2020年 4月16日	0.0180円
第9特定期間	2020年 4月17日～2020年10月16日	0.0180円
第10特定期間	2020年10月17日～2021年 4月16日	0.0180円
第11特定期間	2021年 4月17日～2021年10月18日	0.0180円

各特定期間中の分配金単価の合計を表示しております。

収益率の推移

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Aコース

	計算期間	収益率
第1計算期間	2016年 4月22日～2016年10月17日	3.3%
第2計算期間	2016年10月18日～2017年 4月17日	2.1%
第3計算期間	2017年 4月18日～2017年10月16日	2.1%
第4計算期間	2017年10月17日～2018年 4月16日	1.2%
第5計算期間	2018年 4月17日～2018年10月16日	1.7%
第6計算期間	2018年10月17日～2019年 4月16日	2.5%
第7計算期間	2019年 4月17日～2019年10月16日	0.9%
第8計算期間	2019年10月17日～2020年 4月16日	6.1%
第9計算期間	2020年 4月17日～2020年10月16日	6.8%
第10計算期間	2020年10月17日～2021年 4月16日	3.9%
第11計算期間	2021年 4月17日～2021年10月18日	1.3%

各計算期間の収益率は、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。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数を記載しております。なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Bコース

	計算期間	収益率
第1計算期間	2016年 4月22日～2016年10月17日	1.6%

第2計算期間	2016年10月18日～2017年 4月17日	7.9%
第3計算期間	2017年 4月18日～2017年10月16日	5.3%
第4計算期間	2017年10月17日～2018年 4月16日	4.1%
第5計算期間	2018年 4月17日～2018年10月16日	3.4%
第6計算期間	2018年10月17日～2019年 4月16日	4.3%
第7計算期間	2019年 4月17日～2019年10月16日	0.6%
第8計算期間	2019年10月17日～2020年 4月16日	5.9%
第9計算期間	2020年 4月17日～2020年10月16日	5.1%
第10計算期間	2020年10月17日～2021年 4月16日	7.6%
第11計算期間	2021年 4月17日～2021年10月18日	6.3%

各計算期間の収益率は、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。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数を記載しております。なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Cコース

	計算期間	収益率
第1特定期間	2016年 4月22日～2016年10月17日	3.1%
第2特定期間	2016年10月18日～2017年 4月17日	2.1%
第3特定期間	2017年 4月18日～2017年10月16日	2.1%
第4特定期間	2017年10月17日～2018年 4月16日	1.2%
第5特定期間	2018年 4月17日～2018年10月16日	1.7%
第6特定期間	2018年10月17日～2019年 4月16日	2.5%
第7特定期間	2019年 4月17日～2019年10月16日	0.9%
第8特定期間	2019年10月17日～2020年 4月16日	6.0%
第9特定期間	2020年 4月17日～2020年10月16日	6.8%
第10特定期間	2020年10月17日～2021年 4月16日	3.9%
第11特定期間	2021年 4月17日～2021年10月18日	1.3%

各特定期間中の分配金単価の合計を加算して算出しております。

各特定期間の収益率は、特定期間末の基準価額（期間中の分配金を加算した額）から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数を記載しております。なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Dコース

	計算期間	収益率
第1特定期間	2016年 4月22日～2016年10月17日	1.5%
第2特定期間	2016年10月18日～2017年 4月17日	7.7%
第3特定期間	2017年 4月18日～2017年10月16日	5.3%
第4特定期間	2017年10月17日～2018年 4月16日	4.0%
第5特定期間	2018年 4月17日～2018年10月16日	3.4%
第6特定期間	2018年10月17日～2019年 4月16日	4.2%

第7特定期間	2019年 4月17日～2019年10月16日	0.7%
第8特定期間	2019年10月17日～2020年 4月16日	5.8%
第9特定期間	2020年 4月17日～2020年10月16日	5.1%
第10特定期間	2020年10月17日～2021年 4月16日	7.5%
第11特定期間	2021年 4月17日～2021年10月18日	6.3%

各特定期間中の分配金単価の合計を加算して算出しております。

各特定期間の収益率は、特定期間末の基準価額（期間中の分配金を加算した額）から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数を記載しております。なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

（４）設定及び解約の実績

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Aコース

	計算期間	設定口数	解約口数	発行済み口数
第1計算期間	2016年 4月22日～2016年10月17日	16,538,189,112	44,910,233	16,493,278,879
第2計算期間	2016年10月18日～2017年 4月17日	34,182,305,872	1,915,935,633	48,759,649,118
第3計算期間	2017年 4月18日～2017年10月16日	174,779,322,803	4,297,364,887	219,241,607,034
第4計算期間	2017年10月17日～2018年 4月16日	124,995,289,704	15,372,630,976	328,864,265,762
第5計算期間	2018年 4月17日～2018年10月16日	20,347,695,388	38,861,072,275	310,350,888,875
第6計算期間	2018年10月17日～2019年 4月16日	12,802,485,756	41,498,945,634	281,654,428,997
第7計算期間	2019年 4月17日～2019年10月16日	21,995,225,234	36,000,787,200	267,648,867,031
第8計算期間	2019年10月17日～2020年 4月16日	15,402,590,697	40,539,192,783	242,512,264,945
第9計算期間	2020年 4月17日～2020年10月16日	11,590,619,867	34,642,345,495	219,460,539,317
第10計算期間	2020年10月17日～2021年 4月16日	15,392,757,753	45,173,429,309	189,679,867,761
第11計算期間	2021年 4月17日～2021年10月18日	23,634,300,043	20,042,997,109	193,271,170,695

本邦外における設定及び解約の実績はありません。

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Bコース

	計算期間	設定口数	解約口数	発行済み口数
第1計算期間	2016年 4月22日～2016年10月17日	3,089,547,270	26,168,827	3,063,378,443
第2計算期間	2016年10月18日～2017年 4月17日	6,866,567,686	654,941,840	9,275,004,289
第3計算期間	2017年 4月18日～2017年10月16日	14,985,942,849	1,579,321,727	22,681,625,411
第4計算期間	2017年10月17日～2018年 4月16日	11,812,743,368	2,879,438,551	31,614,930,228
第5計算期間	2018年 4月17日～2018年10月16日	4,075,041,742	4,834,235,828	30,855,736,142
第6計算期間	2018年10月17日～2019年 4月16日	6,919,020,469	7,817,471,533	29,957,285,078
第7計算期間	2019年 4月17日～2019年10月16日	8,515,914,441	3,259,228,164	35,213,971,355
第8計算期間	2019年10月17日～2020年 4月16日	5,929,301,755	6,505,547,110	34,637,726,000
第9計算期間	2020年 4月17日～2020年10月16日	1,711,124,844	8,668,489,382	27,680,361,462
第10計算期間	2020年10月17日～2021年 4月16日	2,404,317,013	5,460,294,280	24,624,384,195
第11計算期間	2021年 4月17日～2021年10月18日	2,533,469,428	2,271,669,831	24,886,183,792

本邦外における設定及び解約の実績はありません。

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Cコース

	計算期間	設定口数	解約口数	発行済み口数
第1特定期間	2016年 4月22日～2016年10月17日	12,691,179,777	280,886,260	12,410,293,517
第2特定期間	2016年10月18日～2017年 4月17日	20,875,379,181	1,441,611,770	31,844,060,928
第3特定期間	2017年 4月18日～2017年10月16日	51,376,890,203	2,086,703,450	81,134,247,681
第4特定期間	2017年10月17日～2018年 4月16日	33,245,407,297	5,216,266,382	109,163,388,596
第5特定期間	2018年 4月17日～2018年10月16日	11,747,271,645	12,951,298,653	107,959,361,588
第6特定期間	2018年10月17日～2019年 4月16日	5,188,974,417	13,099,873,910	100,048,462,095
第7特定期間	2019年 4月17日～2019年10月16日	12,366,760,672	11,808,212,738	100,607,010,029
第8特定期間	2019年10月17日～2020年 4月16日	16,215,274,566	11,198,020,440	105,624,264,155
第9特定期間	2020年 4月17日～2020年10月16日	7,177,407,598	12,461,928,272	100,339,743,481
第10特定期間	2020年10月17日～2021年 4月16日	9,634,951,917	12,855,011,191	97,119,684,207
第11特定期間	2021年 4月17日～2021年10月18日	11,873,800,197	6,616,787,641	102,376,696,763

本邦外における設定及び解約の実績はありません。

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Dコース

	計算期間	設定口数	解約口数	発行済み口数
第1特定期間	2016年 4月22日～2016年10月17日	5,110,100,410	18,192,075	5,091,908,335
第2特定期間	2016年10月18日～2017年 4月17日	7,726,081,394	1,543,202,207	11,274,787,522
第3特定期間	2017年 4月18日～2017年10月16日	10,839,743,186	1,855,220,366	20,259,310,342
第4特定期間	2017年10月17日～2018年 4月16日	10,621,056,849	1,651,495,443	29,228,871,748
第5特定期間	2018年 4月17日～2018年10月16日	4,179,621,789	3,578,309,869	29,830,183,668
第6特定期間	2018年10月17日～2019年 4月16日	5,395,713,122	5,456,364,866	29,769,531,924
第7特定期間	2019年 4月17日～2019年10月16日	6,764,775,544	4,178,683,729	32,355,623,739
第8特定期間	2019年10月17日～2020年 4月16日	7,600,056,095	5,249,324,179	34,706,355,655
第9特定期間	2020年 4月17日～2020年10月16日	1,985,547,362	5,025,318,005	31,666,585,012
第10特定期間	2020年10月17日～2021年 4月16日	1,886,484,126	4,294,005,804	29,259,063,334
第11特定期間	2021年 4月17日～2021年10月18日	2,626,440,196	2,317,951,332	29,567,552,198

本邦外における設定及び解約の実績はありません。

参考情報

< 更新後 >



運用実績（2021年11月30日現在）

■ 基準価額・純資産の推移（日次：設定来）

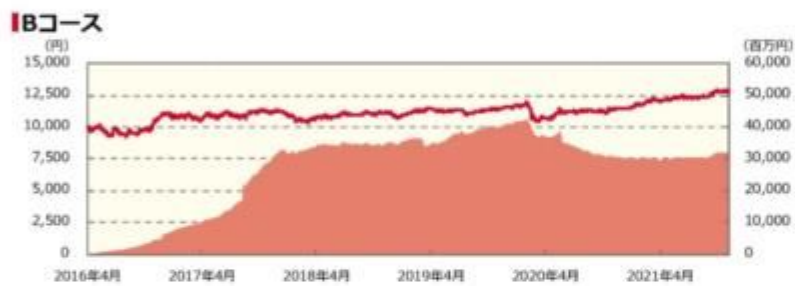


■ 分配の推移

（1万口あたり、課税前）

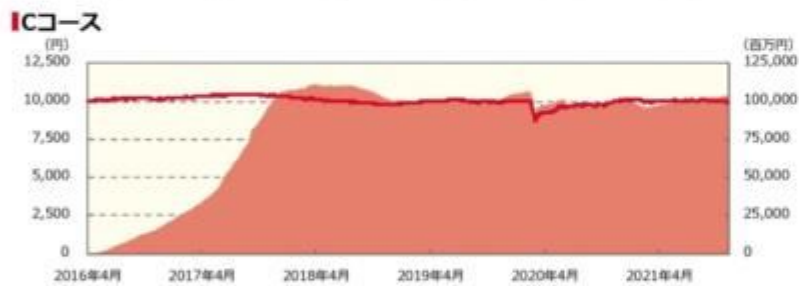
Aコース

2021年10月	10 円
2021年4月	10 円
2020年10月	10 円
2020年4月	0 円
2019年10月	10 円
設定来累計	100 円



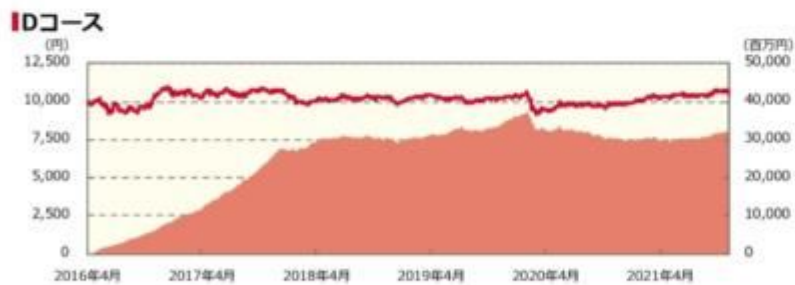
Bコース

2021年10月	10 円
2021年4月	10 円
2020年10月	10 円
2020年4月	10 円
2019年10月	10 円
設定来累計	100 円



Cコース

2021年11月	20 円
2021年10月	20 円
2021年9月	20 円
2021年8月	20 円
2021年7月	20 円
直近1年間累計	240 円
設定来累計	1,320 円



Dコース

2021年11月	30 円
2021年10月	30 円
2021年9月	30 円
2021年8月	30 円
2021年7月	30 円
直近1年間累計	360 円
設定来累計	1,980 円



運用実績（2021年11月30日現在）

■ 主要な資産の状況

実質的な銘柄別投資比率（上位）

順位	銘柄	種類	投資比率（%）			
			Aコース	Bコース	Cコース	Dコース
1	FNMA TBA 3.5% JAN 30YR	米国政府系住宅ローン担保証券	5.4	5.4	5.4	5.4
2	GNMA II TBA 3.0% FEB 30YR JMBO	米国政府系住宅ローン担保証券	2.9	2.9	2.9	2.9
3	U S TREASURY NOTE	米国政府関連債	2.6	2.6	2.6	2.6
4	U S TREASURY INFLATE PROT BD	米国政府関連債	1.6	1.5	1.6	1.6
5	GNMA II TBA 3.0% JAN 30YR JMBO	米国政府系住宅ローン担保証券	1.3	1.3	1.3	1.3
6	SOUTH AFRICA (REP) BD SER R186	新興国債券（社債含む）	1.2	1.2	1.2	1.2
7	LMAT 2020-RPL1 A1 WM50 WC4.2242 144A	米国非政府系住宅ローン担保証券	1.2	1.2	1.2	1.2
8	IHEARTCOMMUNICATIONS INC TL B 1L USD	バンクローン	1.1	1.1	1.1	1.1
9	U S TREASURY INFLATE PROT BD	米国政府関連債	1.0	1.0	1.0	1.0
10	U S TREASURY INFLATE PROT BD	米国政府関連債	0.8	0.8	0.8	0.8

■ 年間収益率の推移（暦年ベース）

Aコース



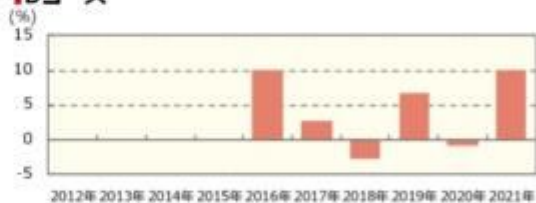
Bコース



Cコース



Dコース



- ・ファンドの年間収益率は税引前分配金を再投資して算出。
- ・ファンドにベンチマークはありません。
- ・2016年は設定日（2016年4月22日）から年末までの収益率。
- ・2021年は年初から運用実績作成基準日までの収益率。

●ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。●ファンドの運用状況は、別途、委託会社ホームページで開示している場合があります。●グラフの縦軸の目盛りはファンドごとに異なる場合があります。

第3【ファンドの経理状況】

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Aコース

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Bコース

(1)当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)(以下「財務諸表等規則」という。)ならびに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)(以下「投資信託財産計算規則」という。)に基づいて作成しております。なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2)当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第11期計算期間(2021年4月17日から2021年10月18日まで)の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Cコース

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Dコース

(1)当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)(以下「財務諸表等規則」という。)ならびに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)(以下「投資信託財産計算規則」という。)に基づいて作成しております。なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

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

(3)当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当期(2021年4月17日から2021年10月18日まで)の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

1 財務諸表

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Aコース

(1) 貸借対照表

(単位：円)

	第10期 (2021年 4月16日現在)	第11期 (2021年10月18日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	5,661,389,543	5,743,770,807
投資信託受益証券	209,231,849,550	215,723,434,200
親投資信託受益証券	999	998
未収入金	40,329,964	-
流動資産合計	214,933,570,056	221,467,206,005
資産合計	214,933,570,056	221,467,206,005
負債の部		
流動負債		
未払金	-	131,663,076
未払収益分配金	189,679,867	193,271,170
未払解約金	837,718,681	666,683,154
未払受託者報酬	36,813,193	36,203,851
未払委託者報酬	2,024,725,390	1,991,211,671
未払利息	2,861	5,685
その他未払費用	2,454,151	2,413,525
流動負債合計	3,091,394,143	3,021,452,132
負債合計	3,091,394,143	3,021,452,132
純資産の部		

	第10期 (2021年 4月16日現在)	第11期 (2021年10月18日現在)
元本等		
元本	189,679,867,761	193,271,170,695
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	22,162,308,152	25,174,583,178
（分配準備積立金）	29,169,560,110	29,674,168,044
元本等合計	211,842,175,913	218,445,753,873
純資産合計	211,842,175,913	218,445,753,873
負債純資産合計	214,933,570,056	221,467,206,005

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位：円)

	第10期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	第11期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
営業収益		
受取配当金	5,990,476,880	5,802,043,800
受取利息	225	27
有価証券売買等損益	4,909,159,808	1,005,756,140
営業収益合計	10,899,636,913	4,796,287,687
営業費用		
支払利息	408,716	466,763
受託者報酬	36,813,193	36,203,851
委託者報酬	2,024,725,390	1,991,211,671
その他費用	2,454,151	2,413,525
営業費用合計	2,064,401,450	2,030,295,810
営業利益又は営業損失（ ）	8,835,235,463	2,765,991,877
経常利益又は経常損失（ ）	8,835,235,463	2,765,991,877
当期純利益又は当期純損失（ ）	8,835,235,463	2,765,991,877
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（ ）	1,380,319,731	180,020,103
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	16,698,439,050	22,162,308,152
剰余金増加額又は欠損金減少額	1,670,864,615	2,969,169,525
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	1,670,864,615	2,969,169,525
剰余金減少額又は欠損金増加額	3,472,231,378	2,349,595,103
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	3,472,231,378	2,349,595,103
分配金	189,679,867	193,271,170
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	22,162,308,152	25,174,583,178

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券 原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、市場価格のある有価証券についてはその最終相場(計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場)で評価しております。 市場価格のない有価証券については基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券 基準価額で評価しております。
2. 費用・収益の計上基準	受取配当金

	原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。 投資信託受益証券については、原則として収益分配金落ち日において、当該収益分配金額を計上しております。 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
3.金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。
4.その他	当ファンドの計算期間は、信託約款の規定により、2021年4月17日から2021年10月18日までとなっております。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

第10期 2021年4月16日現在	第11期 2021年10月18日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 189,679,867,761口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 193,271,170,695口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.1168円 (10,000口当たり純資産額) (11,168円)	2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.1303円 (10,000口当たり純資産額) (11,303円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第10期 自 2020年10月17日 至 2021年4月16日	第11期 自 2021年4月17日 至 2021年10月18日																																																												
1.運用の外部委託費用 信託財産の運用の指図に係わる権限の全部又は一部を委託する為に要する費用 支払金額 663,515,613円	1.運用の外部委託費用 信託財産の運用の指図に係わる権限の全部又は一部を委託する為に要する費用 支払金額 653,061,666円																																																												
2.分配金の計算過程	2.分配金の計算過程																																																												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>4,382,774,744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>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>26,375,754,149円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>24,976,465,233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>55,734,994,126円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>189,679,867,761口</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F×10,000</td> <td>2,938円</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>10円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F×H/10,000</td> <td>189,679,867円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	4,382,774,744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	0円	収益調整金額	C	26,375,754,149円	分配準備積立金額	D	24,976,465,233円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	55,734,994,126円	当ファンドの期末残存口数	F	189,679,867,761口	10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	2,938円	10,000口当たり分配金額	H	10円	収益分配金金額	I=F×H/10,000	189,679,867円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>3,589,807,965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>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>30,517,909,010円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>26,277,631,249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>60,385,348,224円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>193,271,170,695口</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F×10,000</td> <td>3,124円</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>10円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F×H/10,000</td> <td>193,271,170円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	3,589,807,965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	0円	収益調整金額	C	30,517,909,010円	分配準備積立金額	D	26,277,631,249円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	60,385,348,224円	当ファンドの期末残存口数	F	193,271,170,695口	10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	3,124円	10,000口当たり分配金額	H	10円	収益分配金金額	I=F×H/10,000	193,271,170円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	4,382,774,744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	0円																																																											
収益調整金額	C	26,375,754,149円																																																											
分配準備積立金額	D	24,976,465,233円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	55,734,994,126円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	189,679,867,761口																																																											
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	2,938円																																																											
10,000口当たり分配金額	H	10円																																																											
収益分配金金額	I=F×H/10,000	189,679,867円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	3,589,807,965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	0円																																																											
収益調整金額	C	30,517,909,010円																																																											
分配準備積立金額	D	26,277,631,249円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	60,385,348,224円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	193,271,170,695口																																																											
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	3,124円																																																											
10,000口当たり分配金額	H	10円																																																											
収益分配金金額	I=F×H/10,000	193,271,170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

第10期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	第11期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
<p>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第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。</p> <p>2.金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク 当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は、(その他の注記)の2 有価証券関係に記載しております。 これらは、金利変動リスク、バンクローンの価格変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。</p> <p>3.金融商品に係るリスク管理体制 委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会を設け、パフォーマンスの考査及び運用リスクの管理を行なっております。 市場リスクの管理 市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行なっております。 信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行なっております。 流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行なっております。</p>	<p>1.金融商品に対する取組方針 同左</p> <p>2.金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク 同左</p> <p>3.金融商品に係るリスク管理体制 同左</p>

(2)金融商品の時価等に関する事項

第10期 2021年 4月16日現在	第11期 2021年10月18日現在
<p>1.貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。</p> <p>2.時価の算定方法</p>	<p>1.貸借対照表計上額、時価及び差額 同左</p> <p>2.時価の算定方法</p>

投資信託受益証券 （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。 親投資信託受益証券 （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。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時 価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としてお ります。	同左
---	----

（関連当事者との取引に関する注記）

第10期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	第11期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して、一般 の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていない ため、該当事項はございません。	同左

（その他の注記）

1 元本の移動

第10期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	第11期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
期首元本額 219,460,539,317円	期首元本額 189,679,867,761円
期中追加設定元本額 15,392,757,753円	期中追加設定元本額 23,634,300,043円
期中一部解約元本額 45,173,429,309円	期中一部解約元本額 20,042,997,109円

2 有価証券関係
売買目的有価証券

種類	第10期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	第11期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
	損益に含まれた評価差額（円）	損益に含まれた評価差額（円）
投資信託受益証券	4,157,984,755	998,291,226
親投資信託受益証券	0	1
合計	4,157,984,755	998,291,227

3 デリバティブ取引関係

該当事項はありません。

(4) 附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式(2021年10月18日現在)

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券(2021年10月18日現在)

(単位:円)

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
投資信託受益証券	日本円	PIMCOバミューダ・インカム・ファンドA - クラスN (JPY)	24,430,740	215,723,434,200	
	小計	銘柄数: 1 組入時価比率: 98.8%	24,430,740	215,723,434,200 100.0%	
	合計			215,723,434,200	
親投資信託受益証券	日本円	野村マネーポートフォリオ マザーファンド	994	998	
	小計	銘柄数: 1 組入時価比率: 0.0%	994	998 0.0%	
	合計			998	
合計				215,723,435,198	

(注1)投資信託受益証券、投資証券及び親投資信託受益証券における券面総額の数値は、証券数を表示しております。

(注2)比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

第2 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。

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Bコース

(1) 貸借対照表

(単位:円)

	第10期 (2021年 4月16日現在)	第11期 (2021年10月18日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	855,537,237	1,007,395,335
投資信託受益証券	29,448,963,180	31,500,381,982
親投資信託受益証券	999	998
未収入金	2,686,320	16,414,605
流動資産合計	30,307,187,736	32,524,192,920
資産合計	30,307,187,736	32,524,192,920
負債の部		
流動負債		
未払金	72,501,816	161,076,060
未払収益分配金	24,624,384	24,886,183
未払解約金	128,092,046	56,287,238
未払受託者報酬	4,991,626	5,075,810

	第10期 (2021年 4月16日現在)	第11期 (2021年10月18日現在)
未払委託者報酬	274,539,358	279,169,386
未払利息	432	997
その他未払費用	332,714	338,325
流動負債合計	505,082,376	526,833,999
負債合計	505,082,376	526,833,999
純資産の部		
元本等		
元本	24,624,384,195	24,886,183,792
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	5,177,721,165	7,111,175,129
（分配準備積立金）	4,418,550,820	4,921,460,026
元本等合計	29,802,105,360	31,997,358,921
純資産合計	29,802,105,360	31,997,358,921
負債純資産合計	30,307,187,736	32,524,192,920

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位：円)

	第10期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	第11期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
営業収益		
受取配当金	1,123,846,550	1,092,533,350
受取利息	49	3
有価証券売買等損益	1,357,659,631	1,075,761,176
営業収益合計	2,481,506,230	2,168,294,529
営業費用		
支払利息	70,115	66,605
受託者報酬	4,991,626	5,075,810
委託者報酬	274,539,358	279,169,386
その他費用	332,714	338,325
営業費用合計	279,933,813	284,650,126
営業利益又は営業損失（ ）	2,201,572,417	1,883,644,403
経常利益又は経常損失（ ）	2,201,572,417	1,883,644,403
当期純利益又は当期純損失（ ）	2,201,572,417	1,883,644,403
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（ ）	200,781,243	47,373,063
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	3,494,572,074	5,177,721,165
剰余金増加額又は欠損金減少額	401,783,391	601,165,876
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	401,783,391	601,165,876
剰余金減少額又は欠損金増加額	694,801,090	479,097,069
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	694,801,090	479,097,069
分配金	24,624,384	24,886,183
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	5,177,721,165	7,111,175,129

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券 原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、市場価格のある有価証券についてはその最終相場(計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場)で評価しております。 市場価格のない有価証券については基準価額で評価しております。
--------------------	---

2.費用・収益の計上基準	親投資信託受益証券 基準価額で評価しております。 受取配当金 原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。 投資信託受益証券については、原則として収益分配金落ち日において、当該収益分配金額を計上しております。 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
3.金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。
4.その他	当ファンドの計算期間は、信託約款の規定により、2021年4月17日から2021年10月18日までとなっております。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

第10期 2021年4月16日現在	第11期 2021年10月18日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 24,624,384,195口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 24,886,183,792口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.2103円 (10,000口当たり純資産額) (12,103円)	2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.2857円 (10,000口当たり純資産額) (12,857円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第10期 自 2020年10月17日 至 2021年4月16日	第11期 自 2021年4月17日 至 2021年10月18日																																																						
1.運用の外部委託費用 信託財産の運用の指図に係わる権限の全部又は一部を委託する為に要する費用 支払金額 89,685,875円	1.運用の外部委託費用 信託財産の運用の指図に係わる権限の全部又は一部を委託する為に要する費用 支払金額 91,519,104円																																																						
2.分配金の計算過程	2.分配金の計算過程																																																						
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>913,061,990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>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>5,770,742,653円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>3,530,113,214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>10,213,917,857円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>24,624,384,195口</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F×10,000</td> <td>4,147円</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>10円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	913,061,990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	0円	収益調整金額	C	5,770,742,653円	分配準備積立金額	D	3,530,113,214円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	10,213,917,857円	当ファンドの期末残存口数	F	24,624,384,195口	10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	4,147円	10,000口当たり分配金額	H	10円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>918,171,660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>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>6,311,611,723円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>4,028,174,549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>11,257,957,932円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>24,886,183,792口</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F×10,000</td> <td>4,523円</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>10円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	918,171,660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	0円	収益調整金額	C	6,311,611,723円	分配準備積立金額	D	4,028,174,549円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	11,257,957,932円	当ファンドの期末残存口数	F	24,886,183,792口	10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	4,523円	10,000口当たり分配金額	H	10円
項目																																																							
費用控除後の配当等収益額	A	913,061,990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	0円																																																					
収益調整金額	C	5,770,742,653円																																																					
分配準備積立金額	D	3,530,113,214円																																																					
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	10,213,917,857円																																																					
当ファンドの期末残存口数	F	24,624,384,195口																																																					
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	4,147円																																																					
10,000口当たり分配金額	H	10円																																																					
項目																																																							
費用控除後の配当等収益額	A	918,171,660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	0円																																																					
収益調整金額	C	6,311,611,723円																																																					
分配準備積立金額	D	4,028,174,549円																																																					
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	11,257,957,932円																																																					
当ファンドの期末残存口数	F	24,886,183,792口																																																					
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	4,523円																																																					
10,000口当たり分配金額	H	10円																																																					

収益分配金金額	$I=F \times H/10,000$	24,624,384円	収益分配金金額	$I=F \times H/10,000$	24,886,183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

第10期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	第11期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
<p>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第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。</p> <p>2.金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク 当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は、(その他の注記)の2 有価証券関係に記載しております。 これらは、金利変動リスク、バンクローンの価格変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。</p> <p>3.金融商品に係るリスク管理体制 委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会を設け、パフォーマンスの考査及び運用リスクの管理を行なっております。 市場リスクの管理 市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行なっております。 信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行なっております。 流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行なっております。</p>	<p>1.金融商品に対する取組方針 同左</p> <p>2.金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク 同左</p> <p>3.金融商品に係るリスク管理体制 同左</p>

(2)金融商品の時価等に関する事項

第10期 2021年 4月16日現在	第11期 2021年10月18日現在
<p>1.貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありませぬ。</p> <p>2.時価の算定方法</p>	<p>1.貸借対照表計上額、時価及び差額 同左</p> <p>2.時価の算定方法</p>

投資信託受益証券 （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。 親投資信託受益証券 （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。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時 価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としてお ります。	同左
---	----

（関連当事者との取引に関する注記）

第10期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	第11期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して、一般 の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていない ため、該当事項はございません。	同左

（その他の注記）

1 元本の移動

第10期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	第11期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
期首元本額 27,680,361,462円	期首元本額 24,624,384,195円
期中追加設定元本額 2,404,317,013円	期中追加設定元本額 2,533,469,428円
期中一部解約元本額 5,460,294,280円	期中一部解約元本額 2,271,669,831円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第10期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	第11期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
	損益に含まれた評価差額（円）	損益に含まれた評価差額（円）
投資信託受益証券	1,275,977,909	1,068,740,415
親投資信託受益証券	0	1
合計	1,275,977,909	1,068,740,414

3 デリバティブ取引関係

該当事項はありません。

(4) 附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式(2021年10月18日現在)

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券(2021年10月18日現在)

(単位:円)

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
投資信託受益証券	日本円	PIMCOバミューダ・インカム・ファンドA - クラスN (USD)	3,713,354	31,500,381,982	
	小計	銘柄数: 1 組入時価比率: 98.4%	3,713,354	31,500,381,982 100.0%	
	合計			31,500,381,982	
親投資信託受益証券	日本円	野村マネーポートフォリオ マザーファンド	994	998	
	小計	銘柄数: 1 組入時価比率: 0.0%	994	998 0.0%	
	合計			998	
合計				31,500,382,980	

(注1)投資信託受益証券、投資証券及び親投資信託受益証券における券面総額の数値は、証券数を表示しております。

(注2)比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

第2 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。

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Cコース

(1) 貸借対照表

(単位:円)

	前期 (2021年 4月16日現在)	当期 (2021年10月18日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	1,478,677,207	1,357,932,362
投資信託受益証券	96,300,861,474	101,715,675,070
親投資信託受益証券	999	998
未収入金	92,171,695	-
流動資産合計	97,871,711,375	103,073,608,430
資産合計	97,871,711,375	103,073,608,430
負債の部		
流動負債		
未払金	61,839,741	135,275,380
未払収益分配金	194,239,368	204,753,393
未払解約金	325,086,078	79,776,526
未払受託者報酬	2,700,383	2,964,248

	前期 (2021年 4月16日現在)	当期 (2021年10月18日現在)
未払委託者報酬	148,521,111	163,033,589
未払利息	747	1,344
その他未払費用	180,014	197,607
流動負債合計	732,567,442	586,002,087
負債合計	732,567,442	586,002,087
純資産の部		
元本等		
元本	97,119,684,207	102,376,696,763
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	19,459,726	110,909,580
(分配準備積立金)	6,949,597,303	7,148,376,910
元本等合計	97,139,143,933	102,487,606,343
純資産合計	97,139,143,933	102,487,606,343
負債純資産合計	97,871,711,375	103,073,608,430

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位:円)

	前期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	当期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
営業収益		
受取配当金	2,630,420,160	2,682,639,080
受取利息	64	8
有価証券売買等損益	2,039,790,787	476,326,889
営業収益合計	4,670,211,011	2,206,312,199
営業費用		
支払利息	140,286	161,268
受託者報酬	16,122,161	16,707,367
委託者報酬	886,718,922	918,905,209
その他費用	1,074,748	1,113,762
営業費用合計	904,056,117	936,887,606
営業利益又は営業損失()	3,766,154,894	1,269,424,593
経常利益又は経常損失()	3,766,154,894	1,269,424,593
当期純利益又は当期純損失()	3,766,154,894	1,269,424,593
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()	51,647,264	2,016,299
期首剰余金又は期首欠損金()	2,558,529,360	19,459,726
剰余金増加額又は欠損金減少額	62,318,819	45,405,408
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	62,318,819	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	45,405,408
剰余金減少額又は欠損金増加額	25,674,513	20,882,595
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	20,882,595
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	25,674,513	-
分配金	1,173,162,850	1,200,481,253
期末剰余金又は期末欠損金()	19,459,726	110,909,580

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1.運用資産の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券
-------------------	----------

	<p>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、市場価格のある有価証券についてはその最終相場（計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場）で評価しております。</p> <p>市場価格のない有価証券については基準価額で評価しております。</p> <p>親投資信託受益証券 基準価額で評価しております。</p> <p>受取配当金 原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p> <p>投資信託受益証券については、原則として収益分配金落ち日において、当該収益分配金額を計上しております。</p> <p>有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。</p>
2.費用・収益の計上基準	
3.金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。
4.その他	当該財務諸表の特定期間は、2021年 4月17日から2021年10月18日までとなっております。

（重要な会計上の見積りに関する注記）

該当事項はありません。

（貸借対照表に関する注記）

前期 2021年 4月16日現在	当期 2021年10月18日現在
1. 特定期間の末日における受益権の総数 97,119,684,207口	1. 特定期間の末日における受益権の総数 102,376,696,763口
2. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.0002円 (10,000口当たり純資産額) (10,002円)	2. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.0011円 (10,000口当たり純資産額) (10,011円)

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	当期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日																														
1. 運用の外部委託費用 信託財産の運用の指図に係わる権限の全部又は一部を委託する為に要する費用 支払金額 290,556,229円	1. 運用の外部委託費用 信託財産の運用の指図に係わる権限の全部又は一部を委託する為に要する費用 支払金額 301,312,069円																														
2. 分配金の計算過程 2020年10月17日から2020年11月16日まで <table border="1" data-bbox="172 1861 754 2116"> <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>401,951,495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>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>10,210,451,544円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>6,762,763,426円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	401,951,495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	0円	収益調整金額	C	10,210,451,544円	分配準備積立金額	D	6,762,763,426円	2. 分配金の計算過程 2021年 4月17日から2021年 5月17日まで <table border="1" data-bbox="837 1861 1420 2116"> <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>292,953,772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>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>10,726,824,776円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>6,860,238,980円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	292,953,772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	0円	収益調整金額	C	10,726,824,776円	分配準備積立金額	D	6,860,238,980円
項目																															
費用控除後の配当等収益額	A	401,951,495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	0円																													
収益調整金額	C	10,210,451,544円																													
分配準備積立金額	D	6,762,763,426円																													
項目																															
費用控除後の配当等収益額	A	292,953,772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	0円																													
収益調整金額	C	10,726,824,776円																													
分配準備積立金額	D	6,860,238,980円																													

当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	17,375,166,465円
当ファンドの期末残存口数	F	99,757,003,931口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,741円
10,000口当たり分配金額	H	20円
収益分配金額	I=F × H/10,000	199,514,007円

2020年11月17日から2020年12月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	400,433,374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	0円
収益調整金額	C	10,208,711,695円
分配準備積立金額	D	6,745,773,792円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	17,354,918,861円
当ファンドの期末残存口数	F	98,456,729,702口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,762円
10,000口当たり分配金額	H	20円
収益分配金額	I=F × H/10,000	196,913,459円

2020年12月17日から2021年 1月18日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	317,059,287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	0円
収益調整金額	C	10,320,903,201円
分配準備積立金額	D	6,816,250,896円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	17,454,213,384円
当ファンドの期末残存口数	F	98,329,857,265口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,775円
10,000口当たり分配金額	H	20円
収益分配金額	I=F × H/10,000	196,659,714円

2021年 1月19日から2021年 2月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	365,743,032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	0円
収益調整金額	C	10,229,829,846円
分配準備積立金額	D	6,741,199,780円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	17,336,772,658円
当ファンドの期末残存口数	F	96,688,378,654口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,793円
10,000口当たり分配金額	H	20円
収益分配金額	I=F × H/10,000	193,376,757円

2021年 2月17日から2021年 3月16日まで

項目		
----	--	--

当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	17,880,017,528円
当ファンドの期末残存口数	F	97,835,293,500口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,827円
10,000口当たり分配金額	H	20円
収益分配金額	I=F × H/10,000	195,670,587円

2021年 5月18日から2021年 6月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	337,612,657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	0円
収益調整金額	C	10,950,237,241円
分配準備積立金額	D	6,868,540,278円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	18,156,390,176円
当ファンドの期末残存口数	F	98,557,545,122口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,842円
10,000口当たり分配金額	H	20円
収益分配金額	I=F × H/10,000	197,115,090円

2021年 6月17日から2021年 7月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	291,620,306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	0円
収益調整金額	C	11,200,583,706円
分配準備積立金額	D	6,936,432,706円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	18,428,636,718円
当ファンドの期末残存口数	F	99,514,731,418口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,851円
10,000口当たり分配金額	H	20円
収益分配金額	I=F × H/10,000	199,029,462円

2021年 7月17日から2021年 8月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	289,496,864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	0円
収益調整金額	C	11,419,193,045円
分配準備積立金額	D	6,953,210,195円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	18,661,900,104円
当ファンドの期末残存口数	F	100,279,115,973口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,860円
10,000口当たり分配金額	H	20円
収益分配金額	I=F × H/10,000	200,558,231円

2021年 8月17日から2021年 9月16日まで

項目		
----	--	--

費用控除後の配当等収益額	A	291,463,393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	0円
収益調整金額	C	10,254,116,998円
分配準備積立金額	D	6,809,975,406円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	17,355,555,797円
当ファンドの期末残存口数	F	96,229,772,754口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,803円
10,000口当たり分配金額	H	20円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	192,459,545円

2021年 3月17日から2021年 4月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	325,722,289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	0円
収益調整金額	C	10,506,995,605円
分配準備積立金額	D	6,818,114,382円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	17,650,832,276円
当ファンドの期末残存口数	F	97,119,684,207口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,817円
10,000口当たり分配金額	H	20円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	194,239,368円

費用控除後の配当等収益額	A	360,416,205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	0円
収益調整金額	C	11,747,366,761円
分配準備積立金額	D	6,974,977,169円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	19,082,760,135円
当ファンドの期末残存口数	F	101,677,245,248口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,876円
10,000口当たり分配金額	H	20円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	203,354,490円

2021年 9月17日から2021年10月18日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	292,017,701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	0円
収益調整金額	C	11,950,568,871円
分配準備積立金額	D	7,061,112,602円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	19,303,699,174円
当ファンドの期末残存口数	F	102,376,696,763口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,885円
10,000口当たり分配金額	H	20円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	204,753,393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

前期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	当期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
<p>1. 金融商品に対する取組方針</p> <p>当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。</p> <p>2. 金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク</p> <p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。</p> <p>当ファンドが保有する有価証券の詳細は、(その他の注記)の2 有価証券関係に記載しております。</p> <p>これらは、金利変動リスク、バンクローンの価格変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。</p> <p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p>	<p>1. 金融商品に対する取組方針</p> <p>同左</p> <p>2. 金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク</p> <p>同左</p> <p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p>

<p>委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会を設け、パフォーマンスの考査及び運用リスクの管理を行なっております。</p> <p>市場リスクの管理 市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行なっております。</p> <p>信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行なっております。</p> <p>流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行なっております。</p>	同左
---	----

(2)金融商品の時価等に関する事項

前期 2021年 4月16日現在	当期 2021年10月18日現在
<p>1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありませぬ。</p> <p>2. 時価の算定方法 投資信託受益証券 （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。 親投資信託受益証券 （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。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</p>	<p>1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左</p> <p>2. 時価の算定方法 同左</p>

(関連当事者との取引に関する注記)

前期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	当期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていないため、該当事項はございません。	同左

(その他の注記)

1 元本の移動

	前期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	当期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
期首元本額	100,339,743,481円	期首元本額 97,119,684,207円
期中追加設定元本額	9,634,951,917円	期中追加設定元本額 11,873,800,197円
期中一部解約元本額	12,855,011,191円	期中一部解約元本額 6,616,787,641円

2 有価証券関係 売買目的有価証券

種類	前期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	当期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
	損益に含まれた評価差額（円）	損益に含まれた評価差額（円）
投資信託受益証券	186,272,574	720,936,322
親投資信託受益証券	0	0
合計	186,272,574	720,936,322

3 デリバティブ取引関係

該当事項はありません。

（４）附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式(2021年10月18日現在)

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券(2021年10月18日現在)

（単位：円）

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
投資信託受益証券	日本円	PIMCOバミューダ・インカム・ファンドA - クラスN (JPY)	11,519,329	101,715,675,070	
	小計	銘柄数：1 組入時価比率：99.2%	11,519,329	101,715,675,070 100.0%	
	合計			101,715,675,070	
親投資信託受益証券	日本円	野村マネーポートフォリオ マザーファンド	994	998	
	小計	銘柄数：1 組入時価比率：0.0%	994	998 0.0%	
	合計			998	

合計		101,715,676,068
----	--	-----------------

(注1)投資信託受益証券、投資証券及び親投資信託受益証券における券面総額の数値は、証券数を表示しております。

(注2)比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

第2 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。

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Dコース

(1) 貸借対照表

	前期 (2021年 4月16日現在)	当期 (2021年10月18日現在)
(単位：円)		
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	536,695,075	383,292,705
投資信託受益証券	29,770,338,780	31,355,534,757
親投資信託受益証券	999	998
未収入金	58,845,150	139,880,804
流動資産合計	30,365,880,004	31,878,709,264
資産合計	30,365,880,004	31,878,709,264
負債の部		
流動負債		
未払金	21,834,144	-
未払収益分配金	87,777,190	88,702,656
未払解約金	177,087,755	16,270,129
未払受託者報酬	852,195	897,173
未払委託者報酬	46,870,765	49,344,529
未払利息	271	379
その他未払費用	56,804	59,803
流動負債合計	334,479,124	155,274,669
負債合計	334,479,124	155,274,669
純資産の部		
元本等		
元本	29,259,063,334	29,567,552,198
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	772,337,546	2,155,882,397
(分配準備積立金)	2,685,122,170	2,837,945,657
元本等合計	30,031,400,880	31,723,434,595
純資産合計	30,031,400,880	31,723,434,595
負債純資産合計	30,365,880,004	31,878,709,264

(2) 損益及び剰余金計算書

	前期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	当期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
(単位：円)		
営業収益		
受取配当金	1,122,719,050	1,092,656,200
受取利息	15	1
有価証券売買等損益	1,349,990,572	1,079,799,938
営業収益合計	2,472,709,637	2,172,456,139
営業費用		
支払利息	40,366	47,010

	前期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	当期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
受託者報酬	4,959,119	5,064,140
委託者報酬	272,751,762	278,527,596
その他費用	330,547	337,553
営業費用合計	278,081,794	283,976,299
営業利益又は営業損失()	2,194,627,843	1,888,479,840
経常利益又は経常損失()	2,194,627,843	1,888,479,840
当期純利益又は当期純損失()	2,194,627,843	1,888,479,840
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()	22,882,294	5,810,728
期首剰余金又は期首欠損金()	897,103,792	772,337,546
剰余金増加額又は欠損金減少額	38,306,668	103,871,383
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	37,982,220	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	324,448	103,871,383
剰余金減少額又は欠損金増加額	-	78,177,914
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	78,177,914
分配金	540,610,879	524,817,730
期末剰余金又は期末欠損金()	772,337,546	2,155,882,397

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券 原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、市場価格のある有価証券についてはその最終相場(計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場)で評価しております。 市場価格のない有価証券については基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券 基準価額で評価しております。
2. 費用・収益の計上基準	受取配当金 原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。 投資信託受益証券については、原則として収益分配金落ち日において、当該収益分配金額を計上しております。 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。
4. その他	当該財務諸表の特定期間は、2021年 4月17日から2021年10月18日までとなっております。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

前期 2021年 4月16日現在	当期 2021年10月18日現在
---------------------	---------------------

1. 特定期間の末日における受益権の総数 29,259,063,334口	1. 特定期間の末日における受益権の総数 29,567,552,198口
2. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.0264円 (10,000口当たり純資産額) (10,264円)	2. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.0729円 (10,000口当たり純資産額) (10,729円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

前期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	当期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日																																																																																																																																				
<p>1. 運用の外部委託費用 信託財産の運用の指図に係わる権限の全部又は一部を委託する為に要する費用 支払金額 89,361,285円</p> <p>2. 分配金の計算過程 2020年10月17日から2020年11月16日まで</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>164,125,485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>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>6,966,899,827円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>2,571,782,882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>9,702,808,194円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>31,041,832,763口</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>3,125円</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>30円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>93,125,498円</td> </tr> </tbody> </table> <p>2020年11月17日から2020年12月16日まで</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>161,666,954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>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>6,849,131,910円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>2,575,053,234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>9,585,852,098円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>30,441,217,998口</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>3,148円</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>30円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>91,323,653円</td> </tr> </tbody> </table> <p>2020年12月17日から2021年 1月18日まで</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>147,288,262円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	164,125,485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	0円	収益調整金額	C	6,966,899,827円	分配準備積立金額	D	2,571,782,882円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	9,702,808,194円	当ファンドの期末残存口数	F	31,041,832,763口	10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	3,125円	10,000口当たり分配金額	H	30円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	93,125,498円	項目			費用控除後の配当等収益額	A	161,666,954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	0円	収益調整金額	C	6,849,131,910円	分配準備積立金額	D	2,575,053,234円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	9,585,852,098円	当ファンドの期末残存口数	F	30,441,217,998口	10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	3,148円	10,000口当たり分配金額	H	30円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	91,323,653円	項目			費用控除後の配当等収益額	A	147,288,262円	<p>1. 運用の外部委託費用 信託財産の運用の指図に係わる権限の全部又は一部を委託する為に要する費用 支払金額 91,329,104円</p> <p>2. 分配金の計算過程 2021年 4月17日から2021年 5月17日まで</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>154,042,825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>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>6,600,338,930円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>2,615,760,571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>9,370,142,326円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>28,702,197,543口</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>3,264円</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>30円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>86,106,592円</td> </tr> </tbody> </table> <p>2021年 5月18日から2021年 6月16日まで</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>157,775,431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>0円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>6,704,406,429円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>2,647,925,465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>9,510,107,325円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>28,910,553,101口</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>3,289円</td> </tr> <tr> <td>10,000口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>30円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>86,731,659円</td> </tr> </tbody> </table> <p>2021年 6月17日から2021年 7月16日まで</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>133,937,981円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	154,042,825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	0円	収益調整金額	C	6,600,338,930円	分配準備積立金額	D	2,615,760,571円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	9,370,142,326円	当ファンドの期末残存口数	F	28,702,197,543口	10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	3,264円	10,000口当たり分配金額	H	30円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	86,106,592円	項目			費用控除後の配当等収益額	A	157,775,431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	0円	収益調整金額	C	6,704,406,429円	分配準備積立金額	D	2,647,925,465円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	9,510,107,325円	当ファンドの期末残存口数	F	28,910,553,101口	10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	3,289円	10,000口当たり分配金額	H	30円	収益分配金金額	I=F × H/10,000	86,731,659円	項目			費用控除後の配当等収益額	A	133,937,981円
項目																																																																																																																																					
費用控除後の配当等収益額	A	164,125,485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	0円																																																																																																																																			
収益調整金額	C	6,966,899,827円																																																																																																																																			
分配準備積立金額	D	2,571,782,882円																																																																																																																																			
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	9,702,808,194円																																																																																																																																			
当ファンドの期末残存口数	F	31,041,832,763口																																																																																																																																			
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	3,125円																																																																																																																																			
10,000口当たり分配金額	H	30円																																																																																																																																			
収益分配金金額	I=F × H/10,000	93,125,498円																																																																																																																																			
項目																																																																																																																																					
費用控除後の配当等収益額	A	161,666,954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	0円																																																																																																																																			
収益調整金額	C	6,849,131,910円																																																																																																																																			
分配準備積立金額	D	2,575,053,234円																																																																																																																																			
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	9,585,852,098円																																																																																																																																			
当ファンドの期末残存口数	F	30,441,217,998口																																																																																																																																			
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	3,148円																																																																																																																																			
10,000口当たり分配金額	H	30円																																																																																																																																			
収益分配金金額	I=F × H/10,000	91,323,653円																																																																																																																																			
項目																																																																																																																																					
費用控除後の配当等収益額	A	147,288,262円																																																																																																																																			
項目																																																																																																																																					
費用控除後の配当等収益額	A	154,042,825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	0円																																																																																																																																			
収益調整金額	C	6,600,338,930円																																																																																																																																			
分配準備積立金額	D	2,615,760,571円																																																																																																																																			
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	9,370,142,326円																																																																																																																																			
当ファンドの期末残存口数	F	28,702,197,543口																																																																																																																																			
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	3,264円																																																																																																																																			
10,000口当たり分配金額	H	30円																																																																																																																																			
収益分配金金額	I=F × H/10,000	86,106,592円																																																																																																																																			
項目																																																																																																																																					
費用控除後の配当等収益額	A	157,775,431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	0円																																																																																																																																			
収益調整金額	C	6,704,406,429円																																																																																																																																			
分配準備積立金額	D	2,647,925,465円																																																																																																																																			
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	9,510,107,325円																																																																																																																																			
当ファンドの期末残存口数	F	28,910,553,101口																																																																																																																																			
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	3,289円																																																																																																																																			
10,000口当たり分配金額	H	30円																																																																																																																																			
収益分配金金額	I=F × H/10,000	86,731,659円																																																																																																																																			
項目																																																																																																																																					
費用控除後の配当等収益額	A	133,937,981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	0円
収益調整金額	C	6,782,205,863円
分配準備積立金額	D	2,588,417,957円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	9,517,912,082円
当ファンドの期末残存口数	F	30,041,642,721口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	3,168円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	90,124,928円

2021年 1月19日から2021年 2月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	170,454,472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	0円
収益調整金額	C	6,745,572,243円
分配準備積立金額	D	2,593,604,405円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	9,509,631,120円
当ファンドの期末残存口数	F	29,756,359,529口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	3,195円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	89,269,078円

2021年 2月17日から2021年 3月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	173,284,382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	0円
収益調整金額	C	6,769,177,092円
分配準備積立金額	D	2,623,425,001円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	9,565,886,475円
当ファンドの期末残存口数	F	29,663,510,958口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	3,224円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	88,990,532円

2021年 3月17日から2021年 4月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	134,007,810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	0円
収益調整金額	C	6,709,498,014円
分配準備積立金額	D	2,638,891,550円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	9,482,397,374円
当ファンドの期末残存口数	F	29,259,063,334口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	3,240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	0円
収益調整金額	C	6,789,358,532円
分配準備積立金額	D	2,689,900,247円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	9,613,196,760円
当ファンドの期末残存口数	F	29,077,254,589口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	3,306円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	87,231,763円

2021年 7月17日から2021年 8月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	134,054,004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	0円
収益調整金額	C	6,848,672,088円
分配準備積立金額	D	2,710,980,117円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	9,693,706,209円
当ファンドの期末残存口数	F	29,177,973,703口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	3,322円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	87,533,921円

2021年 8月17日から2021年 9月16日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	135,450,835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	0円
収益調整金額	C	6,983,358,092円
分配準備積立金額	D	2,731,574,903円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	9,850,383,830円
当ファンドの期末残存口数	F	29,503,713,086口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	3,338円
10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	I=F×H/10,000	88,511,139円

2021年 9月17日から2021年10月18日まで

項目		
費用控除後の配当等収益額	A	177,373,228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	0円
収益調整金額	C	7,034,350,943円
分配準備積立金額	D	2,749,275,085円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	9,960,999,256円
当ファンドの期末残存口数	F	29,567,552,198口
10,000口当たり収益分配対象額	G=E/F×10,000	3,368円

10,000口当たり分配金額	H	30円	10,000口当たり分配金額	H	30円
収益分配金金額	$I=F \times H/10,000$	87,777,190円	収益分配金金額	$I=F \times H/10,000$	88,702,656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

前期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	当期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
<p>1.金融商品に対する取組方針</p> <p>当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。</p> <p>2.金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク</p> <p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。</p> <p>当ファンドが保有する有価証券の詳細は、(その他の注記)の2 有価証券関係に記載しております。</p> <p>これらは、金利変動リスク、バンクローンの価格変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。</p> <p>3.金融商品に係るリスク管理体制</p> <p>委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会を設け、パフォーマンスの考査及び運用リスクの管理を行っております。</p> <p>市場リスクの管理</p> <p>市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行っております。</p> <p>信用リスクの管理</p> <p>信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行っております。</p> <p>流動性リスクの管理</p> <p>流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行っております。</p>	<p>1.金融商品に対する取組方針</p> <p>同左</p> <p>2.金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク</p> <p>同左</p> <p>3.金融商品に係るリスク管理体制</p> <p>同左</p>

(2)金融商品の時価等に関する事項

前期 2021年 4月16日現在	当期 2021年10月18日現在
<p>1.貸借対照表計上額、時価及び差額</p> <p>貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。</p> <p>2.時価の算定方法</p>	<p>1.貸借対照表計上額、時価及び差額</p> <p>同左</p> <p>2.時価の算定方法</p>

投資信託受益証券 （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。 親投資信託受益証券 （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。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	同左
---	----

（関連当事者との取引に関する注記）

前期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	当期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていないため、該当事項はございません。	同左

（その他の注記）

1 元本の移動

前期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	当期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
期首元本額 31,666,585,012円	期首元本額 29,259,063,334円
期中追加設定元本額 1,886,484,126円	期中追加設定元本額 2,626,440,196円
期中一部解約元本額 4,294,005,804円	期中一部解約元本額 2,317,951,332円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	前期 自 2020年10月17日 至 2021年 4月16日	当期 自 2021年 4月17日 至 2021年10月18日
	損益に含まれた評価差額（円）	損益に含まれた評価差額（円）
投資信託受益証券	76,297,852	1,053,993,957
親投資信託受益証券	0	0
合計	76,297,852	1,053,993,957

3 デリバティブ取引関係

該当事項はありません。

(4) 附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式(2021年10月18日現在)

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券(2021年10月18日現在)

(単位:円)

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
投資信託受益証券	日本円	PIMCOバミューダ・インカム・ファンドA - クラスN (USD)	3,696,279	31,355,534,757	
	小計	銘柄数: 1 組入時価比率: 98.8%	3,696,279	31,355,534,757 100.0%	
	合計			31,355,534,757	
親投資信託受益証券	日本円	野村マネーポートフォリオ マザーファンド	994	998	
	小計	銘柄数: 1 組入時価比率: 0.0%	994	998 0.0%	
	合計			998	
合計				31,355,535,755	

(注1)投資信託受益証券、投資証券及び親投資信託受益証券における券面総額の数値は、証券数を表示しております。

(注2)比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

第2 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)

「野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Aコース」、「野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Bコース」、「野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Cコース」および「野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Dコース」は「野村マネーポートフォリオ マザーファンド」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親投資信託受益証券は、すべて同親投資信託の受益証券です。

なお、以下に記載した状況は監査の対象外となっております。

野村マネーポートフォリオ マザーファンド

貸借対照表

(単位:円)

(2021年10月18日現在)

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	16,108,027
特殊債券	20,020,860
未収利息	4,950
流動資産合計	36,133,837

(2021年10月18日現在)

資産合計	36,133,837
負債の部	
流動負債	
未払利息	15
流動負債合計	15
負債合計	15
純資産の部	
元本等	
元本	35,961,844
剰余金	
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	171,978
元本等合計	36,133,822
純資産合計	36,133,822
負債純資産合計	36,133,837

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1.運用資産の評価基準及び評価方法	特殊債券 原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、価格情報会社の提供する価額等で評価しております。
2.費用・収益の計上基準	有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
3.金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

2021年10月18日現在	
1. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	
1口当たり純資産額	1.0048円
(10,000口当たり純資産額)	(10,048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

自 2021年 4月17日 至 2021年10月18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第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。
2.金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク

当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。

当ファンドが保有する有価証券の詳細は、附属明細表に記載しております。

これらは、金利変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスク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

委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会を設け、パフォーマンスの考査及び運用リスクの管理を行なっております。

市場リスクの管理

市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行なっております。

信用リスクの管理

信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行なっております。

流動性リスクの管理

流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行なっております。

(2)金融商品の時価等に関する事項

2021年10月18日現在

1.貸借対照表計上額、時価及び差額

貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。

2.時価の算定方法

特殊債券

（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。

コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務

これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

（その他の注記）

元本の移動及び期末元本額の内訳

2021年10月18日現在

	2021年 4月17日
期首	36,459,495円
本報告書における開示対象ファンドの期首における当ファンドの元本額	36,459,495円
同期中における追加設定元本額	3,583,739,450円
同期中における一部解約元本額	3,584,237,101円
期末元本額	35,961,844円
期末元本額の内訳*	
NEXT FUNDS China AMC・中国株式・上証50連動型上場投信	9,938円
野村PIMCO・米国ハイ・イールド債券投信（円コース）毎月分配型	997,887円
野村PIMCO・米国ハイ・イールド債券投信（豪ドルコース）毎月分配型	998,495円
野村PIMCO・米国ハイ・イールド債券投信（ニュージーランドドルコース）毎月分配型	996,337円
野村PIMCO・米国ハイ・イールド債券投信（ブラジルリアルコース）毎月分配型	1,003,293円
野村PIMCO・米国ハイ・イールド債券投信（南アフリカランドコース）毎月分配型	997,000円
野村PIMCO・米国ハイ・イールド債券投信（メキシコペソコース）毎月分配型	100,755円
野村PIMCO・米国ハイ・イールド債券投信（円コース）年2回決算型	99,898円

野村PIMCO・米国ハイ・イールド債券投信(豪ドルコース)年2回決算型	99,927円
野村PIMCO・米国ハイ・イールド債券投信(ニュージーランドドルコース)年2回決算型	9,978円
野村PIMCO・米国ハイ・イールド債券投信(ブラジルリアルコース)年2回決算型	997,001円
野村PIMCO・米国ハイ・イールド債券投信(南アフリカランドコース)年2回決算型	9,985円
野村PIMCO・米国ハイ・イールド債券投信(メキシコペソコース)年2回決算型	9,978円
野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Aコース	994円
野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Bコース	994円
野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Cコース	994円
野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Dコース	994円
野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Aコース(野村SMA・EW向け)	9,935円
野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Bコース(野村SMA・EW向け)	9,935円
野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド 為替ナビ Eコース	9,937円
野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド 為替ナビ Fコース	9,937円
財形給付金ファンド	29,572,742円
野村DC・PIMCO・世界インカム戦略ファンド(為替ヘッジあり)	9,936円
野村DC・PIMCO・世界インカム戦略ファンド(為替ヘッジなし)	4,974円

*は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

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式(2021年10月18日現在)

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券(2021年10月18日現在)

(単位:円)

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
特殊債券	日本円	政保 地方公共団体金融機構債券 (8年) 第2回	20,000,000	20,020,860	
	小計	銘柄数: 1 組入時価比率: 55.4%	20,000,000	20,020,860 100.0%	
合計				20,020,860	

(注1)比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

第2 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

2 ファンドの現況

純資産額計算書

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Aコース

2021年11月30日現在

資産総額	217,360,445,283円
負債総額	1,056,367,397円
純資産総額（ - ）	216,304,077,886円
発行済口数	193,729,443,871口
1口当たり純資産額（ / ）	1.1165円

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Bコース

2021年11月30日現在

資産総額	31,817,629,323円
負債総額	200,024,746円
純資産総額（ - ）	31,617,604,577円
発行済口数	24,979,721,533口
1口当たり純資産額（ / ）	1.2657円

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Cコース

2021年11月30日現在

資産総額	103,742,596,075円
負債総額	440,019,927円
純資産総額（ - ）	103,302,576,148円
発行済口数	104,674,246,815口
1口当たり純資産額（ / ）	0.9869円

野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Dコース

2021年11月30日現在

資産総額	32,067,591,793円
負債総額	151,357,300円
純資産総額（ - ）	31,916,234,493円
発行済口数	30,306,088,217口
1口当たり純資産額（ / ）	1.0531円

（参考）野村マネーポートフォリオ マザーファンド

2021年11月30日現在

資産総額	38,131,900円
負債総額	16円
純資産総額（ - ）	38,131,884円
発行済口数	37,952,301口
1口当たり純資産額（ / ）	1.0047円

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1 委託会社等の概況

< 更新後 >

(1) 資本金の額

2021年11月末現在、17,180百万円

会社が発行する株式総数 20,000,000株

発行済株式総数 5,150,693株

過去5年間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) 会社の機構

(a) 会社の意思決定機構

当社は監査等委員会設置会社であり、会社の機関として株主総会、取締役会のほか代表取締役および監査等委員会を設けております。各機関の権限は以下のとおりです。

株主総会

株主により構成され、取締役・会計監査人の選任・解任、剰余金の配当の承認、定款変更・合併等の重要事項の承認等を行います。

取締役会

取締役により構成され、当社の業務につき意思決定を行います。また代表取締役等を選任し、取締役の職務の執行を監督します。

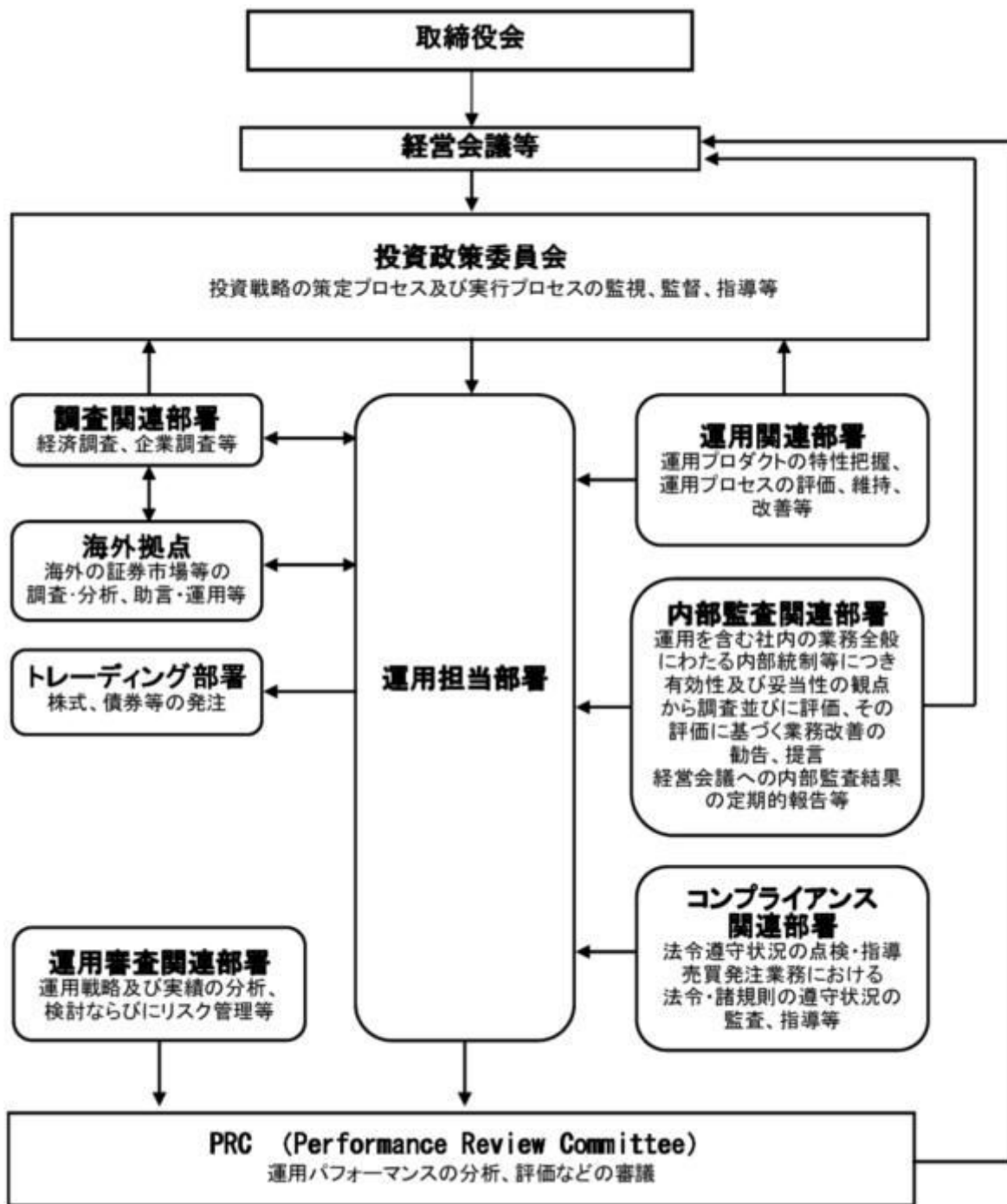
代表取締役・業務執行取締役

代表取締役を含む各業務執行取締役は、当社の業務の執行を行います。代表取締役は当社を代表いたします。また取締役会により委任された一定の事項について、代表取締役を含む業務執行取締役で構成される経営会議が意思決定を行います。なお、当社は執行役員制度を導入しており、経営会議の構成員には執行役員が含まれます。

監査等委員会

監査等委員である取締役3名以上（但し、過半数は社外取締役）で構成され、取締役の職務執行の適法性および妥当性に関する監査を行うとともに、株主総会に提出する会計監査人の選任・解任・不再任に関する議案の内容や監査等委員である取締役以外の取締役の選任・解任・辞任および報酬等についての監査等委員会としての意見を決定します。

(b)投資信託の運用体制



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者は、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」に定める第二種金融商品取引業に係る業務の一部及び投資助言業務を行っています。

委託者の運用する証券投資信託は2021年10月29日現在次の通りです(ただし、親投資信託を除きます。)

種類	本数	純資産総額(百万円)
追加型株式投資信託	995	39,430,487
単体型株式投資信託	199	808,755
追加型公社債投資信託	14	6,329,638
単体型公社債投資信託	508	1,590,266
合計	1,716	48,159,145

3 委託会社等の経理状況

<更新後>

1. 委託会社である野村アセットマネジメント株式会社(以下「委託会社」という)の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号、以下「財務諸表等規則」という)、ならびに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)により作成しております。

委託会社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号、以下「中間財務諸表等規則」という)、ならびに同規則第38条及び第57条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)により作成しております。

2. 財務諸表及び中間財務諸表の記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

3. 委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度(2020年4月1日から2021年3月31日まで)の財務諸表ならびに中間会計期間(2021年4月1日から2021年9月30日まで)の中間財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人の監査及び中間監査を受けております。

(1) 貸借対照表

区分	注記 番号	前事業年度	当事業年度
		(2020年3月31日)	(2021年3月31日)
		金額(百万円)	金額(百万円)
(資産の部)			
流動資産			
現金・預金		2,626	4,281
金銭の信託		41,524	35,912
有価証券		24,399	30,400
前払費用		106	167
未収入金		522	632
未収委託者報酬		23,936	24,499
未収運用受託報酬		4,336	4,347
その他		71	268
貸倒引当金		14	14
流動資産計		97,509	100,496

固定資産					
有形固定資産			645		2,666
建物	2	295		1,935	
器具備品	2	349		731	
無形固定資産			5,894		5,429
ソフトウェア		5,893		5,428	
その他		0		0	
投資その他の資産			16,486		16,487
投資有価証券		1,437		1,767	
関係会社株式		10,171		9,942	
従業員長期貸付金		16		-	
長期差入保証金		329		330	
長期前払費用		19		15	
前払年金費用		1,545		1,301	
繰延税金資産		2,738		3,008	
その他		229		122	
貸倒引当金		0		-	
固定資産計			23,026		24,583
資産合計			120,536		125,080

区分	注記 番号	前事業年度 (2020年3月31日)		当事業年度 (2021年3月31日)	
		金額(百万円)		金額(百万円)	
(負債の部)					
流動負債					
預り金			157		123
未払金			15,279		16,948
未払収益分配金		0		0	
未払償還金		3		8	
未払手数料		6,948		7,256	
関係会社未払金		7,262		8,671	
その他未払金		1,063		1,011	
未払費用	1		10,290		9,171
未払法人税等			1,564		2,113
前受収益			26		22
賞与引当金			3,985		3,795
その他			67		-
流動負債計			31,371		32,175
固定負債					
退職給付引当金			3,311		3,299
時効後支払損引当金			572		580
資産除去債務			-		1,371
固定負債計			3,883		5,250
負債合計			35,254		37,425
(純資産の部)					
株主資本					
資本金			85,270		87,596
資本剰余金			17,180		17,180
資本準備金			13,729		13,729
その他資本剰余金		11,729		11,729	
		2,000		2,000	

利益剰余金		54,360		56,686
利益準備金	685		685	
その他利益剰余金	53,675		56,001	
別途積立金	24,606		24,606	
繰越利益剰余金	29,069		31,395	
評価・換算差額等		10		57
その他有価証券評価差額金		10		57
純資産合計		85,281		87,654
負債・純資産合計		120,536		125,080

(2) 損益計算書

区分	注記 番号	前事業年度	当事業年度
		(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
		金額(百万円)	金額(百万円)
営業収益			
委託者報酬		115,736	106,355
運用受託報酬		17,170	16,583
その他営業収益		340	428
営業収益計		133,247	123,367
営業費用			
支払手数料		39,435	34,739
広告宣伝費		1,006	1,005
公告費		-	0
調査費		26,833	24,506
調査費	5,696		5,532
委託調査費	21,136		18,974
委託計算費		1,342	1,358
営業雑経費		5,823	4,149
通信費	75		73
印刷費	958		976
協会費	92		88
諸経費	4,696		3,011
営業費用計		74,440	65,760
一般管理費			
給料		11,418	10,985
役員報酬	109		147
給料・手当	7,173		7,156
賞与	4,134		3,682
交際費		86	35
旅費交通費		391	64
租税公課		1,029	1,121
不動産賃借料		1,227	1,147
退職給付費用		1,486	1,267
固定資産減価償却費		2,348	2,700
諸経費		10,067	10,739
一般管理費計		28,055	28,063

営業利益			30,751		29,542
------	--	--	--------	--	--------

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
		金額(百万円)		金額(百万円)	
営業外収益					
受取配当金	1	4,936		4,540	
受取利息		0		0	
金銭の信託運用益		-		1,698	
その他		309		447	
営業外収益計			5,246		6,687
営業外費用					
金銭の信託運用損		230		-	
投資事業組合等評価損		146		-	
時効後支払損引当金繰入額		18		13	
為替差損		23		26	
その他		23		32	
営業外費用計			443		72
経常利益			35,555		36,157
特別利益					
投資有価証券等売却益		21		71	
株式報酬受入益		59		48	
移転補償金		-		2,077	
特別利益計			81		2,197
特別損失					
投資有価証券等評価損		119		36	
関係会社株式評価損		1,591		582	
固定資産除却損	2	67		105	
事務所移転費用		-		406	
特別損失計			1,778		1,129
税引前当期純利益			33,858		37,225
法人税、住民税及び事業税			9,896		11,239
法人税等調整額			34		290
当期純利益			23,996		26,276

(3) 株主資本等変動計算書

前事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本				株主
	資本剰余金		利益剰余金		
			その他利益剰余金		

	資本金	資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	別途積立金	繰越利益剰余金	利益剰余金合計	資本合計
当期首残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	30,723	56,014	86,924
当期変動額									
剰余金の配当							25,650	25,650	25,650
当期純利益							23,996	23,996	23,996
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	1,653	1,653	1,653
当期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	29,069	54,360	85,270

(単位：百万円)

	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	33	33	86,958
当期変動額			
剰余金の配当			25,650
当期純利益			23,996
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	23	23	23
当期変動額合計	23	23	1,676
当期末残高	10	10	85,281

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位：百万円)

	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	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	29,069	54,360	85,270
当期変動額									
剰余金の配当							23,950	23,950	23,950
当期純利益							26,276	26,276	26,276

株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	2,326	2,326	2,326
当期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	31,395	56,686	87,596

(単位：百万円)

	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	10	10	85,281
当期変動額			
剰余金の配当			23,950
当期純利益			26,276
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	46	46	46
当期変動額合計	46	46	2,372
当期末残高	57	57	87,654

[重要な会計方針]

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(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</p> <p>(2) 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しております。) 時価のないもの ... 移動平均法による原価法</p>
2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法	時価法
3. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)、並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。 主な耐用年数は以下の通りであります。 建物 6年 附属設備 6～15年 器具備品 4～15年</p> <p>(2) 無形固定資産及び投資その他の資産 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)に基づく定額法によっております。</p>

4．引当金の計上基準	<p>(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。</p> <p>(2) 賞与引当金 賞与の支払いに備えるため、支払見込額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職一時金及び確定給付型企业年金について、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 確定給付型企业年金に係る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。また、退職一時金に係る数理計算上の差異は、発生した事業年度の翌期に一括して費用処理することとしております。 退職一時金及び確定給付型企业年金に係る過去勤務費用は、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による定額法により、発生した事業年度から費用処理することとしております。</p> <p>(4) 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。</p>
5．消費税等の会計処理方法	<p>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、控除対象外消費税及び地方消費税は、当期の費用として処理していません。</p>
6．連結納税制度の適用	<p>連結納税制度を適用しております。 なお、当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。</p>

[会計上の見積りに関する注記]

該当事項はありません。

[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 2020年3月31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 2020年3月31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認識されません。

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3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。

- ・「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 2019年7月4日）
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日）
- ・「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 2019年7月4日）
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日）

(1) 概要

国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるため、「時価の算定に関する会計基準」及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針（以下「時価算定会計基準等」という。）が開発され、時価の算定方法に関するガイダンス等が定められました。時価算定会計基準等は次の項目の時価に適用されます。

- ・「金融商品に関する会計基準」における金融商品

また「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」が改訂され、金融商品の時価のレベルごとの内訳等の注記事項が定められました。

(2) 適用予定日

2022年3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。

[注記事項]

貸借対照表関係

前事業年度末 (2020年3月31日)	当事業年度末 (2021年3月31日)
1. 関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている ものは、次のとおりであります。 未払費用 1,296百万円	1. 関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている ものは、次のとおりであります。 未払費用 1,256百万円
2. 有形固定資産より控除した減価償却累計額 建物 761百万円 器具備品 2,347 合計 3,109	2. 有形固定資産より控除した減価償却累計額 建物 346百万円 器具備品 643 合計 990

損益計算書関係

前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
1. 関係会社に係る注記 区分掲記されたもの以外で関係会社に対するものは、次のとおりであります。 受取配当金 4,931百万円	1. 関係会社に係る注記 区分掲記されたもの以外で関係会社に対するものは、次のとおりであります。 受取配当金 4,334百万円
2. 固定資産除却損 器具備品 7百万円 ソ フ ト ウ ェ 59 ア	2. 固定資産除却損 器具備品 2百万円 ソ フ ト ウ ェ 102 ア
合計 67	合計 105

株主資本等変動計算書関係

前事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式	5,150,693株	-	-	5,150,693株

2. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当財産が金銭である場合における当該金銭の総額

2019年5月15日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	25,650百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,980円
基準日	2019年3月31日
効力発生日	2019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

2020年5月19日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	23,950百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,650円
基準日	2020年3月31日
効力発生日	2020年6月30日

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式	5,150,693株	-	-	5,150,693株

2. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当財産が金銭である場合における当該金銭の総額

2020年5月19日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	23,950百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,650円
基準日	2020年3月31日
効力発生日	2020年6月30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

2021年5月14日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	26,268百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	5,100円
基準日	2021年3月31日
効力発生日	2021年6月30日

金融商品関係

前事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

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、投資信託の運用を業として行っており、自社が運用する投資信託の商品性維持等を目的として、当該投資信託を特定金外信託を通じ保有しております。特定金外信託を通じ行っているデリバティブ取引については、保有する投資信託にかかる将来の為替及び価格の変動によるリスクの軽減を目的としているため、投資信託保有残高の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。

なお、余資運用に関しては、譲渡性預金等安全性の高い金融資産で運用し、資金調達に関しては、親会社である野村ホールディングス株式会社及びその他の金融機関からの短期借入による方針であります。

(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

特定金外信託を通じ保有している投資信託につきましては、為替変動リスクや価格変動リスクに晒されておりますが、その大部分については為替予約、株価指数先物、債券先物などのデリバティブ取引によりヘッジしております。また、株式につきましては、政策投資として、あるいは業務上の関係維持を目的として保有しておりますが、価格変動リスクに晒されております。有価証券及び投資有価証券並びに金銭の信託については財務部が管理しており、定期的に時価や発行体の財務状況を把握し、その内容を経営に報告しております。

デリバティブ取引の実行及び管理については、財務部及び運用調査本部で行っております。デリバティブ取引については、取引相手先として高格付を有する金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しております。財務部は月に一度デリバティブ取引の内容を含んだ財務報告を経

営会議で行っております。

また、営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産から委託者に対して支払われる信託報酬の未払金額であり、信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しております。同じく営業債権である未収運用受託報酬は、投資顧問契約に基づき、運用受託者に対して支払われる報酬の未払金額であります。この未収運用受託報酬は、信託財産から運用受託者に対して支払われる場合は、信託財産が信託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しており、顧客から直接運用受託者に対して支払われる場合は、当該顧客の信用リスクにさらされておりますが、顧客ごとに決済期日および残高を管理することにより、回収懸念の早期把握や回収リスクの軽減を図っております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2020年3月31日における貸借対照表計上額、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。

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金・預金	2,626	2,626	-
(2)金銭の信託	41,524	41,524	-
(3)未収委託者報酬	23,936	23,936	-
(4)未収運用受託報酬	4,336	4,336	-
(5)有価証券及び投資有価証券	24,399	24,399	-
その他有価証券	24,399	24,399	-
資産計	96,823	96,823	-
(6)未払金	15,279	15,279	-
未払収益分配金	0	0	-
未払償還金	3	3	-
未払手数料	6,948	6,948	-
関係会社未払金	7,262	7,262	-
その他未払金	1,063	1,063	-
(7)未払費用	10,290	10,290	-
(8)未払法人税等	1,564	1,564	-
負債計	27,134	27,134	-

注1：金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

(1) 現金・預金

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

(2) 金銭の信託

信託財産は、主として投資信託、デリバティブ取引、その他の資産（コールローン・委託証拠金等）で構成されております。これらの時価について投資信託については基準価額、デリバティブ取引に関しては、上場デリバティブ取引は取引所の価格、為替予約取引は先物為替相場、店頭デリバティブ取引は取引先金融機関から提示された価格等によっております。また、その他の資産については短期間で決済される

ため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3)未収委託者報酬、(4)未収運用受託報酬

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

(5) 有価証券及び投資有価証券

その他有価証券

譲渡性預金及びコマーシャル・ペーパーは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

(6) 未払金、(7) 未払費用、(8) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と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：非上場株式等（貸借対照表計上額：投資有価証券1,437百万円、関係会社株式10,171百万円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュフローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。当事業年度において、非上場株式について2,416百万円（投資有価証券117百万円、関係会社株式2,298百万円）減損処理を行っております。なお、関係会社株式に係る評価損は、過年度に計上しておりました関係会社株式に対する投資損失引当金の戻入益707百万円と相殺し、関係会社株式評価損1,591百万円を特別損失に計上しております。

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

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
預金	2,626	-	-	-
金銭の信託	41,524	-	-	-
未収委託者報酬	23,936	-	-	-
未収運用受託報酬	4,336	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券	24,399	-	-	-
合計	96,823	-	-	-

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

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、投資信託の運用を業として行っており、自らが運用する投資信託の商品性維持等を目的として、当該投資信託を特定金外信託を通じ保有しております。特定金外信託を通じ行っているデリバティブ取引については、保有する投資信託にかかる将来の為替及び価格の変動によるリスクの軽減を目的としているため、投資信託保有残高の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。

なお、余資運用に関しては、譲渡性預金等安全性の高い金融資産で運用し、資金調達に関しては、親会社である野村ホールディングス株式会社及びその他の金融機関からの短期借入による方針であります。

（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

特定金外信託を通じ保有している投資信託につきましては、為替変動リスクや価格変動リスクに晒されておりますが、その大部分については為替予約、株価指数先物、債券先物などのデリバティブ取引によりヘッジしております。また、株式につきましては、政策投資として、あるいは業務上の関係維持を目的として保有しておりますが、価格変動リスクに晒されております。有価証券及び投資有価証券並びに金銭の信託については財務部が管理しており、定期的に時価や発行体の財務状況を把握し、その内容を経営に報告しております。

デリバティブ取引の実行及び管理については、財務部及び運用部で行っております。デリバティブ取引については、取引相手先として高格付を有する金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しております。財務部は月に一度デリバティブ取引の内容を含んだ財務報告を経営会議で行っております。

また、営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産から委託者に対して支払われる信託報酬の未払金額であり、信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しております。同じく営業債権である未収運用受託報酬は、投資顧問契約に基づき、運用受託者に対して支払われる報酬の未払金額であります。この未収運用受託報酬は、信託財産から運用受託者に対して支払われる場合は、信託財産が信託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しており、顧客から直接運用受託者に対して支払われる場合は、当該顧客の信用リスクにさらされておりますが、顧客ごとに決済期日および残高を管理することにより、回収懸念の早期把握や回収リスクの軽減を図っております。

２．金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日における貸借対照表計上額、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。

（単位：百万円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金・預金	4,281	4,281	-
(2)金銭の信託	35,912	35,912	-
(3)未収委託者報酬	24,499	24,499	-
(4)未収運用受託報酬	4,347	4,347	-
(5)有価証券及び投資有価証券	30,400	30,400	-
その他有価証券	30,400	30,400	-
資産計	99,441	99,441	-

(6)未払金	16,948	16,948	-
未払収益分配金	0	0	-
未払償還金	8	8	-
未払手数料	7,256	7,256	-
関係会社未払金	8,671	8,671	-
その他未払金	1,011	1,011	-
(7)未払費用	9,171	9,171	-
(8)未払法人税等	2,113	2,113	-
負債計	28,233	28,233	-

注1：金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

(1) 現金・預金

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

(2) 金銭の信託

信託財産は、主として投資信託、デリバティブ取引、その他の資産（コールローン・委託証拠金等）で構成されております。これらの時価について投資信託については基準価額、デリバティブ取引に関しては、上場デリバティブ取引は取引所の価格、為替予約取引は先物為替相場、店頭デリバティブ取引は取引先金融機関から提示された価格等によっております。また、その他の資産については短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3)未収委託者報酬、(4)未収運用受託報酬

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

(5) 有価証券及び投資有価証券

 その他有価証券

譲渡性預金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

(6) 未払金、(7) 未払費用、(8) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と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：非上場株式等（貸借対照表計上額：投資有価証券1,767百万円、関係会社株式9,942百万円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュフローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。なお、当事業年度において、非上場株式について618百万円（投資有価証券35百万円、関係会社株式582百万円）減損処理を行っております。

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

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
預金	4,281	-	-	-
金銭の信託	35,912	-	-	-
未収委託者報酬	24,499	-	-	-
未収運用受託報酬	4,347	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券	30,400	-	-	-
合計	99,441	-	-	-

有価証券関係

前事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

1．売買目的有価証券(2020年3月31日)

該当事項はありません。

2．満期保有目的の債券(2020年3月31日)

該当事項はありません。

3．子会社株式及び関連会社株式(2020年3月31日)

該当事項はありません。

4．その他有価証券(2020年3月31日)

区分	貸借対照表 計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	-	-	-
小計	-	-	-
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
譲渡性預金	4,400	4,400	-
コマーシャル・ペーパー	19,999	19,999	-
小計	24,399	24,399	-
合計	24,399	24,399	-

5．事業年度中に売却したその他有価証券（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

1．売買目的有価証券(2021年3月31日)

該当事項はありません。

2．満期保有目的の債券(2021年3月31日)

該当事項はありません。

3．子会社株式及び関連会社株式(2021年3月31日)

該当事項はありません。

4．その他有価証券(2021年3月31日)

区分	貸借対照表 計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	-	-	-
小計	-	-	-
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
譲渡性預金	30,400	30,400	-
小計	30,400	30,400	-
合計	30,400	30,400	-

5．事業年度中に売却したその他有価証券（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

該当事項はありません。

退職給付関係

前事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
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型企业年金制度及び退職一時金制度を、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	
退職給付債務の期首残高	23,551 百万円
勤務費用	1,034
利息費用	154
数理計算上の差異の発生額	138
退職給付の支払額	858
その他	17
退職給付債務の期末残高	23,761
(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表	
年金資産の期首残高	17,469 百万円
期待運用収益	436
数理計算上の差異の発生額	393
事業主からの拠出額	566
退職給付の支払額	666
年金資産の期末残高	17,413
(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	
積立型制度の退職給付債務	20,462 百万円
年金資産	17,413
	3,048
非積立型制度の退職給付債務	3,299
未積立退職給付債務	6,347
未認識数理計算上の差異	4,764
未認識過去勤務費用	185
貸借対照表上に計上された負債と資産の純額	1,766
退職給付引当金	3,311
前払年金費用	1,545
貸借対照表上に計上された負債と資産の純額	1,766
(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額	
勤務費用	1,034 百万円
利息費用	154
期待運用収益	436
数理計算上の差異の費用処理額	572
過去勤務費用の費用処理額	35
確定給付制度に係る退職給付費用	1,289
(5) 年金資産に関する事項	
年金資産の主な内容	
年金資産合計に対する主な分類毎の比率は、次の通りです。	
債券	57%
株式	24%
生保一般勘定	12%
生保特別勘定	7%
その他	0%
合計	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	
当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎	
確定給付型企業年金制度の割引率	0.6%
退職一時金制度の割引率	0.5%
長期期待運用収益率	2.5%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、202百万円でした。

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

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型企业年金制度及び退職一時金制度を、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

退職給付債務の期首残高	23,761 百万円
勤務費用	1,016
利息費用	139
数理計算上の差異の発生額	893
退職給付の支払額	781
その他	28
退職給付債務の期末残高	23,270

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	17,413 百万円
期待運用収益	409
数理計算上の差異の発生額	1,328
事業主からの拠出額	824
退職給付の支払額	626
年金資産の期末残高	19,349

(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

積立型制度の退職給付債務	19,959 百万円
年金資産	19,349
	610
非積立型制度の退職給付債務	3,311
未積立退職給付債務	3,921
未認識数理計算上の差異	2,074
未認識過去勤務費用	151
貸借対照表上に計上された負債と資産の純額	1,998
退職給付引当金	3,299
前払年金費用	1,301
貸借対照表上に計上された負債と資産の純額	1,998

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	1,016 百万円
利息費用	139
期待運用収益	409
数理計算上の差異の費用処理額	469
過去勤務費用の費用処理額	34
確定給付制度に係る退職給付費用	1,182

(5) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内容

年金資産合計に対する主な分類毎の比率は、次の通りです。

債券	52%
株式	30%
生保一般勘定	11%
生保特別勘定	7%
その他	0%
合計	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

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎

確定給付型企業年金制度の割引率	0.8%
退職一時金制度の割引率	0.5%
長期期待運用収益率	2.5%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、206百万円でした。

税効果会計関係

前事業年度末 (2020年3月31日)	当事業年度末 (2021年3月31日)
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	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
繰延税金資産 百万円	繰延税金資産 百万円
賞与引当金 1,235	賞与引当金 1,176
退職給付引当金 1,026	退職給付引当金 1,022
関係会社株式評価減 762	関係会社株式評価減 784
未払事業税 285	未払事業税 430
投資有価証券評価減 462	投資有価証券評価減 428
減価償却超過額 171	減価償却超過額 223
時効後支払損引当金 177	時効後支払損引当金 179
関係会社株式売却損 148	関係会社株式売却損 148
ゴルフ会員権評価減 167	ゴルフ会員権評価減 135
未払社会保険料 97	未払社会保険料 95
その他 219	その他 341
繰延税金資産小計 4,754	繰延税金資産小計 4,968
評価性引当額 1,532	評価性引当額 1,530
繰延税金資産合計 3,222	繰延税金資産合計 3,437
繰延税金負債	繰延税金負債
その他有価証券評価差額金 4	その他有価証券評価差額金 25
前払年金費用 478	前払年金費用 403
繰延税金負債合計 483	繰延税金負債合計 429
繰延税金資産の純額 2,738	繰延税金資産の純額 3,008
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	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
法定実効税率 31.0%	法定実効税率 31.0%
(調整)	(調整)
交際費等永久に損金に算入されない項目 0.0%	交際費等永久に損金に算入されない項目 0.0%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目 4.4%	受取配当金等永久に益金に算入されない項目 3.5%
タックスヘイブン税制 2.6%	タックスヘイブン税制 1.9%
外国税額控除 0.7%	外国税額控除 0.5%
外国子会社からの受取配当に係る外国源泉税 0.2%	外国子会社からの受取配当に係る外国源泉税 0.2%
その他 0.4%	その他 0.3%
税効果会計適用後の法人税等の負担率 29.1%	税効果会計適用後の法人税等の負担率 29.4%

資産除去債務関係

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

1．当該資産除去債務の概要

本社の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

2．当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を当該不動産賃貸借契約期間とし、割引率は0.0%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：百万円）				
	前事業年度		当事業年度	
	自	2019年4月 1日	自	2020年4月 1日
	至	2020年3月31日	至	2021年3月31日
期首残高		-		-
有形固定資産の取得に伴う増加		-		1,371
時の経過による調整額		-		-
期末残高		-		1,371

セグメント情報等

前事業年度(自 2019年4月 1日 至 2020年3月31日)

1．セグメント情報

当社は投資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。

2．関連情報

(1) 製品・サービスごとの情報

当社の製品・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一であることから、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。

(2) 地域ごとの情報

売上高

本邦の外部顧客からの営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

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。

(3) 主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、主要な顧客ごとの営業収益の記載を省略しております。

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1. セグメント情報

当社は投資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。

2. 関連情報

(1) 製品・サービスごとの情報

当社の製品・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一であることから、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。

(2) 地域ごとの情報

売上高

本邦の外部顧客からの営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

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。

(3) 主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、主要な顧客ごとの営業収益の記載を省略しております。

関連当事者情報

前事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 関連当事者との取引

(ア) 親会社及び法人主要株主等

(イ) 子会社等
該当はありません。

(ウ) 兄弟会社等

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 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
親会社の子会社	野村證券株式会社	東京都中央区	10,000 (百万円)	証券業	-	当社投資信託の募集の取扱及び売上の取扱ならびに投資信託に係る事務代行の委託等 役員の兼任	投資信託に係る事務代行手数料の支払(*1)	31,378	未払手数料	5,536
							コマースャル・ペーパーの購入(*2)	20,000	有価証券	19,999
							有価証券受取利息	0	その他営業外収益	0

(エ) 役員及び個人主要株主等

該当はありません。

- (注) 1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等
(*1) 投資信託に係る事務代行手数料については、商品性等を勘案し総合的に決定しております。
(*2) コマーシャル・ペーパーの購入については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

野村ホールディングス㈱（東京証券取引所、名古屋証券取引所、シンガポール証券取引所、
ニューヨーク証券取引所に上場）

(2) 重要な関連会社の要約財務諸表

該当はありません。

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1. 関連当事者との取引

(ア) 親会社及び法人主要株主等

該当はありません。

(イ) 子会社等

該当はありません。

(ウ) 兄弟会社等

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 (百万円)	科目	期末 残高 (百万円)
親会社の子会社	野村證券株式会社	東京都中央区	10,000 (百万円)	証券業	-	当社投資信託の募集の取扱及び売出の取扱ならびに投資信託に係る事務代行の委託等 役員の兼任	投資信託に係る事務代行手数料の支払(*1)	26,722	未払手数料	5,690
							コマーシャル・ペーパーの償還(*2)	20,000	有価証券	-
							有価証券受取利息	0	その他営業外収益	0

(エ) 役員及び個人主要株主等

該当はありません。

- (注) 1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等
(*1) 投資信託に係る事務代行手数料については、商品性等を勘案し総合的に決定しております。

(*2) コマーシャル・ペーパーについては、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

野村ホールディングス㈱(東京証券取引所、名古屋証券取引所、シンガポール証券取引所、
ニューヨーク証券取引所に上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務諸表

該当はありません。

1株当たり情報

前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
1株当たり純資産額	16,557円31銭	1株当たり純資産額	17,018円01銭
1株当たり当期純利益	4,658円88銭	1株当たり当期純利益	5,101円61銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。		潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	
1株当たり当期純利益の算定上の基礎		1株当たり当期純利益の算定上の基礎	
損益計算書上の当期純利益	23,996百万円	損益計算書上の当期純利益	26,276百万円
普通株式に係る当期純利益	23,996百万円	普通株式に係る当期純利益	26,276百万円
普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 該当事項はありません。		普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 該当事項はありません。	
普通株式の期中平均株式数	5,150,693株	普通株式の期中平均株式数	5,150,693株

中間財務諸表

中間貸借対照表

		2021年9月30日現在
区分	注記 番号	金額(百万円)
(資産の部)		
流動資産		
現金・預金		2,226
金銭の信託		36,349
有価証券		11,600
未収委託者報酬		26,924
未収運用受託報酬		4,497
その他		1,176
貸倒引当金		15
流動資産計		82,759
固定資産		
有形固定資産	1	2,005
無形固定資産		5,512
ソフトウェア		5,511

その他		0
投資その他の資産		15,622
投資有価証券		1,949
関係会社株式		9,864
前払年金費用		1,305
繰延税金資産		1,951
その他		551
固定資産計		23,140
資産合計		105,899

		2021年9月30日現在
区分	注記 番号	金額(百万円)
(負債の部)		
流動負債		
未払金		12,617
未払収益分配金		0
未払償還金		5
未払手数料		8,203
関係会社未払金		3,481
その他未払金	2	925
未払費用		9,068
未払法人税等		1,282
賞与引当金		1,966
資産除去債務		296
その他		150
流動負債計		25,381
固定負債		
退職給付引当金		3,265
時効後支払損引当金		588
資産除去債務		1,123
固定負債計		4,976
負債合計		30,358
(純資産の部)		
株主資本		
資本金		75,467
資本剰余金		17,180
資本剰余金		13,729
資本準備金		11,729
その他資本剰余金		2,000
利益剰余金		44,557
利益準備金		685
その他利益剰余金		43,872
別途積立金		24,606
繰越利益剰余金		19,265
評価・換算差額等		74
その他有価証券評価差額金		74
純資産合計		75,541
負債・純資産合計		105,899

中間損益計算書

		自 2021年4月 1日 至 2021年9月30日
区分	注記 番号	金額(百万円)
営業収益		
委託者報酬		57,049
運用受託報酬		8,278
その他営業収益		219

営業収益計		65,547
営業費用		
支払手数料		19,265
調査費		12,882
その他営業費用		2,443
営業費用計		34,591
一般管理費	1	14,589
営業利益		16,366
営業外収益	2	4,136
営業外費用	3	262
経常利益		20,241
特別利益	4	49
特別損失	5	507
税引前中間純利益		19,782
法人税、住民税及び事業税		4,594
法人税等調整額		1,049
中間純利益		14,139

中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間(自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)

(単位：百万円)

	株主資本								株主資本合計
	資本金	資本剰余金			利益準備金	利益剰余金		利益剰余金合計	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計		その他利益剰余金			
						別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	31,395	56,686	87,596
当中間期変動額									
剰余金の配当							26,268	26,268	26,268
中間純利益							14,139	14,139	14,139
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)									
当中間期変動額合計	-	-	-	-	-	-	12,129	12,129	12,129

当中間期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	19,265	44,557	75,467
---------	--------	--------	-------	--------	-----	--------	--------	--------	--------

(単位：百万円)

	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	57	57	87,654
当中間期変動額			
剰余金の配当			26,268
中間純利益			14,139
株主資本以外の項目の 当中間期変動額（純額）	16	16	16
当中間期変動額合計	16	16	12,112
当中間期末残高	74	74	75,541

[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 (2) その他有価証券 時価のあるもの...中間決算日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。) 時価のないもの...移動平均法による原価法
2 運用目的の金銭の信託の評価基準及び評価方法	時価法によっております。
3 固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産 定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)、並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。 (2) 無形固定資産及び投資その他の資産 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)に基づく定額法によっております。
4 引当金の計上基準	(1) 貸倒引当金 債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率等により、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。 (2) 賞与引当金 賞与の支払に備えるため、支払見込額を計上しております。

	<p>(3) 退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、退職一時金及び確定給付型企業年金について、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>退職給付見込額の期間帰属方法</p> <p>退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当中間会計期間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。</p> <p>数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法</p> <p>確定給付型企業年金に係る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。また、退職一時金に係る数理計算上の差異は、発生した事業年度の翌期に一括して費用処理することとしております。</p> <p>退職一時金及び確定給付型企業年金に係る過去勤務費用は、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による定額法により、発生した事業年度から費用処理することとしております。</p>
5 収益及び費用の計上基準	<p>(4) 時効後支払損引当金</p> <p>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。</p> <p>当社は、資産運用サービスから委託者報酬、運用受託報酬を稼得しております。これらには成功報酬が含まれる場合があります。</p>
	<p>委託者報酬</p> <p>委託者報酬は、投資信託の信託約款に基づき日々の純資産総額に対する一定割合として認識され、確定した報酬を投資信託によって主に年4回、もしくは年2回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。</p> <p>運用受託報酬</p> <p>運用受託報酬は、投資顧問契約に基づき契約期間の純資産総額等に対する一定割合として認識され、確定した報酬を顧問口座によって主に年4回、もしくは年2回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、顧問口座の運用期間にわたり収益として認識しております。</p> <p>成功報酬</p> <p>成功報酬は、対象となる投資信託または顧問口座の特定のベンチマークまたはその他のパフォーマンス目標を上回る超過運用益に対する一定割合として認識されます。当該報酬は成功報酬を受領する権利が確定した時点で収益として認識しております。</p>
6 消費税等の会計処理	<p>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。</p>
7 連結納税制度の適用	<p>連結納税制度を適用しております。</p> <p>なお、当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号 2020年3月31日）第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。</p>

（収益認識に関する会計基準等の適用）

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。）等を当中間会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しています。

これにより、営業外収益に計上しておりますシステム利用サービスに係る収益について、従来は、当該システム利用サービスに係るシステム関連費用を控除し、純額で認識しておりましたが、控除せず、総額で収益を認識する方法に変更しております。

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

これによる中間財務諸表に与える影響は軽微であります。

（時価の算定に関する会計基準の適用）

「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。）等を当中間会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 2019年7月4日）第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用しております。これによる中間財務諸表に与える影響はありません。

また、「金融商品関係」注記において、金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項等の注記を行うこととしました。

[注記事項]

中間貸借対照表関係

2021年9月30日現在	
1 有形固定資産の減価償却累計額	1,136百万円
2 消費税等の取扱い	仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他未払金」に含めて表示しております。

中間損益計算書関係

	自 2021年4月 1日 至 2021年9月30日
1 減価償却実施額	
有形固定資産	286百万円
無形固定資産	1,006百万円
2 営業外収益のうち主要なもの	
受取配当金	3,530百万円
3 営業外費用のうち主要なもの	
金銭の信託運用損	71百万円
時効後支払損引当金繰入	10百万円
4 特別利益の内訳	
投資有価証券等売却益	26百万円
株式報酬受入益	23百万円

5 特別損失の内訳

投資有価証券等売却損	0百万円
関係会社株式評価損	77百万円
固定資産除却損	374百万円
事務所移転費用	54百万円

中間株主資本等変動計算書関係

		自 2021年4月 1日			
		至 2021年9月30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
		普通株式	5,150,693株	-	-
					当中間会計期間末
					5,150,693株
2	配当に関する事項				
	配当金支払額				
	2021年5月14日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。				
	・普通株式の配当に関する事項				
	(1) 配当金の総額			26,268百万円	
	(2) 1株当たり配当額			5,100円	
	(3) 基準日			2021年3月31日	
	(4) 効力発生日			2021年6月30日	

金融商品関係

1. 金融商品の時価等に関する事項

2021年9月30日における中間貸借対照表計上額、時価、及びこれらの差額については次のとおりです。

(単位：百万円)

	中間貸借対照表計 上額	時価	差額
(1) 金銭の信託	36,349	36,349	-
資産計	36,349	36,349	-

(注)1 現金・預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、有価証券、未払金、未払費用、未払法人税等は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注)2 投資有価証券及び関係会社株式は、市場価格のない株式等及び組合出資金等であることから、上表には含まれておりません。当該金融商品の中間貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

区分	当中間会計期間(百万円)
市場価格のない株式等 ()1, 2	10,176
組合出資金等	1,637
合計	11,814

()1 市場価格のない株式等には非上場株式等が含まれております。

()2 非上場株式等について、当中間会計期間において77百万円減損処理を行っております。

2. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3

つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接または間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

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

(1) 時価で中間貸借対照表に計上している金融商品

2021年9月30日現在				
	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金銭の信託（運用目的・その他） （ ）	-	2,452	-	2,452
合計	-	2,452	-	2,452

() 時価算定適用指針第26項に従い経過措置を適用し、投資信託を主要な構成物とする金銭の信託33,897百万円は表中に含まれておりません。

(2) 時価で中間貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

該当事項はありません。

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

金銭の信託

信託財産は、主として投資信託、デリバティブ取引、その他の資産（コールローン・委託証拠金等）で構成されております。

信託財産を構成する金融商品の時価について、投資信託は基準価額、デリバティブ取引に関しては、上場デリバティブ取引は取引所の価格、為替予約取引は先物為替相場、店頭デリバティブ取引は取引先金融機関から提示された価格等によっております。また、その他の資産については短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

有価証券関係

当中間会計期間末（2021年9月30日）

1．満期保有目的の債券(2021年9月30日)

該当事項はありません。

2．子会社株式及び関連会社株式(2021年9月30日)

市場価格のない子会社株式及び関連会社株式の貸借対照表計上額

	中間貸借対照表 計上額 (百万円)
子会社株式	9,758
関連会社株式	106

合計	9,864
----	-------

これらについては市場価格がないことから、貸借対照表日における時価及び貸借対照表計上額と当該時価との差額の記載は省略しております。

3. その他有価証券(2021年9月30日)

区分	中間貸借対照表 計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
中間貸借対照表計上額 が取得原価を超えない もの			
譲渡性預金	11,600	11,600	-
小計	11,600	11,600	-
合計	11,600	11,600	-

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

当該資産除去債務の総額の増減 (単位：百万円)

	自 2021年4月 1日 至 2021年9月30日
期首残高	1,371
有形固定資産の取得に伴う増加 時の経過による調整額	48 -
中間期末残高	1,419

収益認識に関する注記

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

	自 2021年4月 1日 至 2021年9月30日
委託者報酬	57,003百万円
運用受託報酬	8,273百万円
成功報酬(注)	51百万円
その他営業収益	219百万円
合計	65,547百万円

(注) 成功報酬は、中間損益計算書において委託者報酬または運用受託報酬に含めて表示してあります。

2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

[重要な会計方針] 5 収益及び費用の計上基準に記載のとおりであります。

3. 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当中間会計期間末において存在する顧客との契約から当中間会計期間の末日後に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

セグメント情報等

当中間会計期間(自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)

1. セグメント情報

当社は投資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。

2. 関連情報

(1) 製品・サービスごとの情報

当社の製品・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一であることから、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。

(2) 地域ごとの情報

売上高

本邦の外部顧客からの営業収益に区分した金額が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

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。

(3) 主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、中間損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、主要な顧客ごとの営業収益の記載を省略しております。

1 株当たり情報

	自 2021年4月 1日 至 2021年9月30日
1 株当たり純資産額	14,666円31銭
1 株当たり中間純利益	2,745円08銭
(注) 1. 潜在株式調整後 1 株当たり中間純利益につきましては、新株予約権付社債等潜在株式がないため、記載しておりません。	
2. 1 株当たり中間純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。	
中間純利益	14,139百万円
普通株主に帰属しない金額	-
普通株式に係る中間純利益	14,139百万円
期中平均株式数	5,150千株

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)受託者

(a)名称	(b)資本金の額 [*]	(c)事業の内容
三菱UFJ信託銀行株式会社 (再信託受託者：日本マスタートラスト信託銀行株式会社)	324,279百万円	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。

* 2021年10月末現在

(2)販売会社

(a)名称	(b)資本金の額 [*]	(c)事業の内容
野村證券株式会社	10,000百万円	「金融商品取引法」に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
いちよし証券株式会社	14,577百万円	
四国アライアンス証券株式会社	3,000百万円	
岩井コスモ証券株式会社	13,500百万円	
エース証券株式会社	8,831百万円	
a uカブコム証券株式会社	7,196百万円	
株式会社SBI証券	48,323百万円	
OKB証券株式会社	1,500百万円	
株式会社証券ジャパン	3,000百万円	
木村証券株式会社	500百万円	
九州FG証券株式会社	3,000百万円	
京銀証券株式会社	3,000百万円	
ぐんぎん証券株式会社	3,000百万円	
静銀ティーエム証券株式会社	3,000百万円	
十六TT証券株式会社	3,000百万円	
七十七証券株式会社	3,000百万円	
ちばぎん証券株式会社	4,374百万円	
中銀証券株式会社	2,000百万円	
東海東京証券株式会社	6,000百万円	
とうほう証券株式会社	3,000百万円	
西日本シティTT証券株式会社	3,000百万円	
北洋証券株式会社	500百万円	
松井証券株式会社	11,945百万円	
マネックス証券株式会社	12,200百万円	
めぶき証券株式会社	3,000百万円	
楽天証券株式会社	7,495百万円	
株式会社あおぞら銀行	100,000百万円	
株式会社青森銀行	19,562百万円	
株式会社足利銀行	135,000百万円	
株式会社イオン銀行	51,250百万円	
株式会社岩手銀行	12,089百万円	
株式会社大分銀行	19,598百万円	

株式会社大垣共立銀行	46,773百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社鹿児島銀行	18,130百万円	
株式会社紀陽銀行	80,096百万円	
株式会社熊本銀行	33,847百万円	
株式会社京葉銀行	49,759百万円	
株式会社佐賀銀行	16,062百万円	
株式会社三十三銀行	37,400百万円	
株式会社四国銀行	25,000百万円	
株式会社滋賀銀行	33,076百万円	
株式会社静岡中央銀行	2,000百万円	
株式会社七十七銀行	24,658百万円	
株式会社清水銀行	10,816百万円	
株式会社十八親和銀行	36,878百万円	
株式会社大光銀行	10,000百万円	
株式会社第四北越銀行	32,776百万円	
株式会社筑邦銀行	8,000百万円	
株式会社東京スター銀行	26,000百万円	
株式会社西日本シティ銀行	85,745百万円	
株式会社八十二銀行	52,243百万円	
株式会社百五銀行	20,000百万円	
株式会社福井銀行	17,965百万円	
株式会社福岡銀行	82,329百万円	
株式会社福島銀行	18,682百万円	
株式会社北洋銀行	121,101百万円	
株式会社みずほ銀行	1,404,065百万円	
株式会社みちのく銀行	36,986百万円	
株式会社みなと銀行	39,984百万円	
株式会社宮崎銀行	14,697百万円	
株式会社宮崎太陽銀行	12,252百万円	
株式会社山形銀行	12,008百万円	
株式会社山梨中央銀行	15,400百万円	
信金中央金庫	690,998百万円 ¹	信用金庫法に基づき信用金庫連合会の事業を営んでいます。
広島信用金庫	3,604百万円 ¹	信用金庫法に基づき信用金庫の事業を営んでいます。
第一勧業信用組合	14,132百万円 ²	協同組合による金融事業に関する法律に基づき金融事業を営んでいます。
第一生命保険株式会社	60,000百万円	保険業法に基づき生命保険業を営んでいます。

* 2021年10月末現在

1信金中央金庫および広島信用金庫の資本金の額の箇所には出資の総額を記載しております。

2第一勧業信用組合の資本金の額の箇所には、出資の総額を記載しております。

(3)運用の委託先

(a)名称	(b)資本金の額 [*]	(c)事業の内容
ピムコジャパンリミテッド	13,411,674.44米ドル	金融商品取引法に基づき、投資運用業、投資助言・代理業、及び第二種金融商品取引業等を行なっております。

* 2021年9月末現在

独立監査人の監査報告書

2021年12月3日

野村アセットマネジメント株式会社

取締役会 御 中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 伊藤志保
業務執行社員

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Aコースの2021年4月17日から2021年10月18日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Aコースの2021年10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計算期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、野村アセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

財務諸表に対する経営者の責任

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
監査人は、経営者に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

野村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](#)

独立監査人の監査報告書

2021年12月3日

野村アセットマネジメント株式会社

取締役会 御 中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 伊藤志保
業務執行社員

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Bコースの2021年4月17日から2021年10月18日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Bコースの2021年10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計算期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、野村アセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

財務諸表に対する経営者の責任

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
監査人は、経営者に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

野村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](#)

独立監査人の監査報告書

2021年12月3日

野村アセットマネジメント株式会社

取締役会 御 中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 伊藤志保
業務執行社員

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Cコースの2021年4月17日から2021年10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。

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、野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Cコースの2021年10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、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、野村アセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

財務諸表に対する経営者の責任

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
監査人は、経営者に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

野村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](#)

独立監査人の監査報告書

2021年12月3日

野村アセットマネジメント株式会社

取締役会 御 中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 伊藤志保
業務執行社員

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Dコースの2021年4月17日から2021年10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。

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、野村PIMCO・世界インカム戦略ファンド Dコースの2021年10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、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、野村アセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

財務諸表に対する経営者の責任

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
監査人は、経営者に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

野村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](#)

独立監査人の監査報告書

2021年6月7日

野村アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 亀井 純子指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 津村 健二郎指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 水 永 真太郎

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている野村アセットマネジメント株式会社の2020年4月1日から2021年3月31日までの第62期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、野村アセットマネジメント株式会社の2021年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成すること

が適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

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

利害関係

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

以 上

-
- (注) 1. 上記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。

独立監査人の中間監査報告書

2021年11月24日

野村アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 湯原 尚指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 津村 健二郎指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 水永 真太郎

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている野村アセットマネジメント株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの第63期事業年度の中間会計期間（2021年4月1日から2021年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、野村アセットマネジメント株式会社の2021年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（2021年4月1日から2021年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準における当監査法人の責任は、「中間財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

中間財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

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

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

中間財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

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

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

利害関係

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

以 上

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