

【表紙】  
【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書  
【提出先】 関東財務局長  
【提出日】 2019年5月20日  
【発行者名】 インベスコ・アセット・マネジメント株式会社  
【代表者の役職氏名】 代表取締役社長兼CEO 佐藤 秀樹  
【本店の所在の場所】 東京都港区六本木六丁目10番1号 六本木ヒルズ森タワー14階  
【事務連絡者氏名】 塚本 直樹  
【電話番号】 (03) 6447 - 3087  
【届出の対象とした募集（売出）  
内国投資信託受益証券に係るファ  
ンドの名称】 インベスコ 欧州インカム資産ファンド（毎月決算型）  
【届出の対象とした募集（売出）  
内国投資信託受益証券の金額】 1兆円を上限とします。  
【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

## 1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

2018年11月20日付をもって提出した有価証券届出書の記載事項について、本日付の有価証券報告書の提出に伴い関係情報を更新するため、また記載事項の一部に訂正すべき事項があるため、本訂正届出書を提出するものです。

## 2【訂正の内容】

下線部分は訂正箇所を示します。

# 第一部 証券情報

## (5) 申込手数料

### < 訂正前 >

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

詳しくは、お申し込みの販売会社にお問い合わせください。販売会社の詳細は、後記「ファンドに関する照会先」に問い合わせることにより知ることができます。

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

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

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

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

### < 訂正後 >

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

詳しくは、お申し込みの販売会社にお問い合わせください。販売会社の詳細は、後記「ファンドに関する照会先」に問い合わせることにより知ることができます。

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

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

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

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

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

# 第二部 ファンド情報

## 第1 ファンドの状況

### 1 ファンドの性格

#### (1) ファンドの目的及び基本的性格

ファンドのポイント

### < 訂正前 >

ファンドのポイント

( 中略 )

- 1 キャッシュとは、現金や短期金融商品などをいいます。
- 2 2018年9月末現在

&lt; 訂正後 &gt;

**ファンドのポイント**

( 中略 )

- 1 キャッシュとは、現金や短期金融商品などをいいます。
- 2 2019年3月末現在

## ファンドの運用プロセス

&lt; 訂正前 &gt;

( 前略 )

ファンドの運用プロセス等は、2018年9月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

( 後略 )

&lt; 訂正後 &gt;

( 前略 )

ファンドの運用プロセス等は、2019年3月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

( 後略 )

## &lt; 投資対象とする投資信託証券の概要 &gt;

&lt; 訂正前 &gt;

( 前略 )

**インベスコ マネープール・ファンド（適格機関投資家私募投信）**

( 中略 )

信託報酬等	<p>信託報酬：純資産総額に対して年率0.54%（税抜き0.50%）以内の率  信託報酬の内訳：委託会社年率0.2222%以内、販売会社年率0.2222%以内、受託会社年率0.0556%以内（いずれも税抜き）</p> <p>* この他、監査費用および売買手数料等の各種費用がかかります。</p>
-------	---

( 後略 )

&lt; 訂正後 &gt;

( 前略 )

**インベスコ マネープール・ファンド（適格機関投資家私募投信）**

( 中略 )

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

(後略)

## (3)ファンドの仕組み

## 委託会社等の概況

&lt;訂正前&gt;

(前略)

資本金	4,000百万円（2018年9月28日現在）
-----	------------------------

(中略)

大株主の状況	（2018年9月28日現在）			
	名称	住所	所有株式数	所有比率
	インベスコ・ファー・イースト・リミテッド	Perpetual Park, Perpetual Park Drive, Henley-on-Thames, Oxfordshire, RG9 1HH, United Kingdom	40,000株	100%

&lt;訂正後&gt;

(前略)

資本金	4,000百万円（2019年3月29日現在）
-----	------------------------

(中略)

大株主の状況	（2019年3月29日現在）			
	名称	住所	所有株式数	所有比率
	インベスコ・ファー・イースト・リミテッド	Perpetual Park, Perpetual Park Drive, Henley-on-Thames, Oxfordshire, RG9 1HH, United Kingdom	40,000株	100%

## 2 投資方針

## (3)運用体制

&lt;訂正前&gt;

(前略)

上記運用体制における組織名称等は、2018年9月28日現在のものであり、委託会社の組織変更などにより変更となる場合があります。

< 訂正後 >

（前略）

上記運用体制における組織名称等は、2019年3月29日現在のものであり、委託会社の組織変更などにより変更となる場合があります。

### 3 投資リスク

#### <参考情報>

<参考情報>については、該当事項が以下の内容に更新されます。

#### ■ファンドの年間騰落率及び分配金再投資基準価額の推移



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

#### ■ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較

ファンド：2017年9月～2019年3月  
代表的な資産クラス：2014年4月～2019年3月



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

#### 代表的な資産クラスの指数について

##### 日本株 TOPIX (東証株価指数) (配当込み)

TOPIXは、東京証券取引所第一部に上場している内国普通株式全銘柄の株価を対象として算出した指数です。TOPIXは、東京証券取引所の知的財産であり、この指数の算出、数値の公表、利用など同指数に関するすべての権利は、東京証券取引所が有しています。東京証券取引所は、TOPIXの算出もしくは公表の方法の変更、TOPIXの算出もしくは公表の停止またはTOPIXの高標の変更もしくは使用の停止を行う権利を有しています。

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

MSCIコクサイ・インデックスは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、日本を除く世界の先進国で構成されています。また、MSCIコクサイ・インデックスに対する著作権及びその他の知的財産権はすべてMSCI Inc.に帰属します。

##### 新興国株 MSCIエマージング・マーケット・インデックス (配当込み、円ベース)

MSCIエマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、世界の新興国で構成されています。また、MSCIエマージング・マーケット・インデックスに対する著作権及びその他の知的財産権はすべてMSCI Inc.に帰属します。なお、円ベース指数については、委託会社がMSCIエマージング・マーケット・インデックス (配当込み、米ドルベース) に、当日の米ドル為替レート (WM/ロイター値) を乗じて算出しています。

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

##### 日本国債 NOMURA-BPI国債

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

##### 先進国債 FTSE世界国債インデックス (除く日本、円ベース)

FTSE世界国債インデックス (除く日本、円ベース) は、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、日本を除く世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した指数です。なお、FTSE世界国債インデックスに関する著作権等の知的財産その他一切の権利は、FTSE Fixed Income LLCに帰属します。

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

JPモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイドは、現地通貨建てのエマージング債市場の代表的なインデックスです。円ベース指数については、委託会社がJPモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイド (米ドルベース) に、当日の米ドル為替レート (WM/ロイター値) を乗じて算出しています。

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

## 4 手数料等及び税金

## (1) 申込手数料 &lt; 投資者が直接的に負担する費用 &gt;

## &lt; 訂正前 &gt;

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

## &lt; 訂正後 &gt;

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

## (3)信託報酬等＜投資者が信託財産で間接的に負担する費用＞

## &lt;訂正前&gt;

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

（後略）

## &lt;訂正後&gt;

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

(後略)

## (4) その他の手数料等 &lt; 投資者が信託財産で間接的に負担する費用 &gt;

その他諸費用

&lt; 訂正前 &gt;

(前略)

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

(後略)

&lt; 訂正後 &gt;

( 前略 )

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

( 後略 )

## (5) 課税上の取扱い

&lt; 訂正前 &gt;

( 前略 )

上記は、2018年9月末現在の情報に基づくものですので、税法が改正された場合等には、税率等が変更される場合があります。その結果、上記の記載内容に変更が生じることがあります。

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

&lt; 訂正後 &gt;

( 前略 )

上記は、2019年3月末現在の情報に基づくものですので、税法が改正された場合等には、税率等が変更される場合があります。その結果、上記の記載内容に変更が生じることがあります。

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

[次へ](#)

## 5 運用状況

運用状況については、該当事項が以下の内容に更新されます。

## (1)投資状況(2019年3月29日現在)

投資資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	日本	47,685,442	99.99
投資信託受益証券	日本	9,976	0.02
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)		8,660	0.01
合計(純資産総額)		47,686,758	100.00

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

## (参考)インベスコ 欧州インカム資産 マザーファンド

投資資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資証券	ルクセンブルグ	46,496,821	97.51
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)		1,187,036	2.48
合計(純資産総額)		47,683,857	100.00

## (2)投資資産(2019年3月29日現在)

## 投資有価証券の主要銘柄

国/地域	種類	銘柄名	数量(口数)	帳簿価額単価 帳簿価額金額 (円)	評価額単価 評価額金額 (円)	投資比率 (%)
日本	親投資信託 受益証券	インベスコ 欧州インカム資産 マザーファンド	40,858,061	1.1799 48,212,001	1.1671 47,685,442	99.99
日本	投資信託 受益証券	インベスコ マネープール・ ファンド	10,006	0.9971 9,976	0.9971 9,976	0.02

## 種類別投資比率

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	99.99
投資信託受益証券	0.02
合計	100.01

## (参考)インベスコ 欧州インカム資産 マザーファンド

国/地域	種類	銘柄名	数量(口数)	帳簿価額単価 帳簿価額金額 (円)	評価額単価 評価額金額 (円)	投資比率 (%)
ルクセンブルグ	投資証券	インベスコ パン・ヨーロピアン・ハイ・インカム・ファンド	39,923.91	1,159.59 46,295,398	1,164.63 46,496,821	97.51

## 種類別投資比率

種 類	投資比率(%)
投資証券	97.51
合 計	97.51

## 投資不動産物件

該当事項はありません。

## その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

## (3)運用実績

## 純資産の推移

	純資産総額 (百万円) (分配落)	純資産総額 (百万円) (分配付)	1口当たり 純資産額(円) (分配落)	1口当たり 純資産額(円) (分配付)
第1 特定期間末 (2017年2月22日)	42	43	1.0460	1.0570
第2 特定期間末 (2017年8月22日)	46	47	1.0865	1.0975
第3 特定期間末 (2018年2月22日)	48	48	1.0440	1.0550
第4 特定期間末 (2018年8月22日)	46	47	0.9378	0.9488
第5 特定期間末 (2019年2月22日)	47	47	0.8601	0.8661
2018年3月末日	47	-	1.0159	-
2018年4月末日	49	-	1.0276	-
2018年5月末日	46	-	0.9638	-
2018年6月末日	46	-	0.9564	-
2018年7月末日	48	-	0.9704	-
2018年8月末日	48	-	0.9527	-
2018年9月末日	49	-	0.9577	-
2018年10月末日	47	-	0.8969	-
2018年11月末日	47	-	0.8846	-
2018年12月末日	45	-	0.8468	-
2019年1月末日	46	-	0.8526	-
2019年2月末日	47	-	0.8677	-
2019年3月末日	47	-	0.8585	-

## 分配の推移

	1口当たりの分配金(円)
第1 特定期間 (2016年9月2日～2017年2月22日)	0.0330
第2 特定期間 (2017年2月23日～2017年8月22日)	0.0660
第3 特定期間 (2017年8月23日～2018年2月22日)	0.0660
第4 特定期間 (2018年2月23日～2018年8月22日)	0.0660
第5 特定期間 (2018年8月23日～2019年2月22日)	0.0510

## 収益率の推移

	収益率(%)
第1 特定期間	7.90
第2 特定期間	10.18
第3 特定期間	2.16

第4 特定期間	3.85
第5 特定期間	2.85

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

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

#### (4) 設定及び解約の実績

	設定数量(口)	解約数量(口)
第1 特定期間	40,720,210	-
第2 特定期間	2,330,995	10,000
第3 特定期間	4,262,140	955,533
第4 特定期間	4,087,675	497,030
第5 特定期間	4,876,578	162,305

(注1) 設定数量には当初設定数量を含みます。

(注2) 本邦外における設定、解約の実績はありません。

(参考情報) 交付目論見書に記載する運用実績

2019年2月28日現在

## 基準価額・純資産の推移

### ■ 基準価額・純資産総額の推移（設定来）



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

基準価額	8,677円
純資産総額	48百万円

### ■ 期間騰落率

期間	ファンド
1カ月	2.5%
3カ月	0.2%
6カ月	-3.6%
1年	-5.7%
3年	-
5年	-
設定来	14.4%

\* 期間騰落率は、分配金再投資基準価額の騰落率です。

## 分配の推移

(課税前/1万口当たり)

決算期	2018年10月	2018年11月	2018年12月	2019年1月	2019年2月	直近1年間累計	設定来累計
分配金	110円	110円	60円	60円	60円	1,170円	2,820円

## 主要な資産の状況

### ■ 資産配分

	純資産比
インベスコ 欧州インカム資産 マザーファンド	100.0%
インベスコ マネープール・ファンド (適格機関投資家私募投信)	0.0%
キャッシュ等	-0.0%

(参考) 投資先ファンドのポートフォリオの状況

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

### ■ 資産配分

資産	純資産比
株式	20.9%
ハイ・イールド債券	42.3%
投資適格債券	34.3%
キャッシュ等	2.4%

\* 資産は当社の判断に基づき分類しています。

\* ハイ・イールド債券には無格付け債券を含むことがあります。

### ■ 組入上位5銘柄【株式】

	銘柄	純資産比
1	Roche	1.0%
2	Novartis	0.9%
3	Sanofi	0.8%
4	Total	0.8%
5	Orange	0.7%

### ■ 組入上位5発行体【債券】

	発行体	純資産比
1	Unicredit	2.3%
2	Intesa	2.2%
3	KFW	1.9%
4	HSBC	1.8%
5	Santander	1.7%

## 年間収益率の推移



\* ファンドにはベンチマークはありません。

\* ファンドの年間収益率は、分配金再投資基準価額を基に算出しています。

\* 2016年はファンドの設定日（2016年9月2日）から年末まで、2019年は2月末までの騰落率を表示しています。

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

・ 最新の運用状況は、委託会社のホームページでご覧いただけます。

[次へ](#)

## 第2 管理及び運営

### 1 申込（販売）手続等

< 訂正前 >

（前略）

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

（後略）

< 訂正後 >

（前略）

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

（後略）

[前へ](#) [次へ](#)

### 第3 ファンドの経理状況

ファンドの経理状況については、該当事項が以下の内容に更新されます。

- (1) 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）並びに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。  
なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
- (2) 当ファンドの計算期間は6カ月未満であるため、財務諸表は6カ月毎に作成しております。
- (3) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当特定期間(2018年8月23日から2019年2月22日まで)の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人による監査を受けております。

[前へ](#) [次へ](#)

## 1 財務諸表

## インベスコ 欧州インカム資産ファンド（毎月決算型）

## (1)貸借対照表

(単位：円)

	前期 (2018年8月22日現在)	当期 (2019年2月22日現在)
資産の部		
流動資産		
投資信託受益証券	9,981	9,976
親投資信託受益証券	47,406,853	47,359,758
流動資産合計	47,416,834	47,369,734
資産合計	47,416,834	47,369,734
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	549,323	327,916
未払受託者報酬	1,268	1,286
未払委託者報酬	31,678	32,096
その他未払費用	4,204	4,261
流動負債合計	586,473	365,559
負債合計	586,473	365,559
純資産の部		
元本等		
元本	49,938,457	54,652,730
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損 金( )	3,108,096	7,648,555
(分配準備積立金)	37,655,951	38,306,668
元本等合計	46,830,361	47,004,175
純資産合計	46,830,361	47,004,175
負債純資産合計	47,416,834	47,369,734

## (2)損益及び剰余金計算書

(単位：円)

	前期 自 2018年 2月23日 至 2018年 8月22日	当期 自 2018年 8月23日 至 2019年 2月22日
営業収益		
有価証券売買等損益	1,719,871	1,187,998
営業収益合計	1,719,871	1,187,998
営業費用		
受託者報酬	7,717	7,729
委託者報酬	192,868	193,090
その他費用	25,595	25,633
営業費用合計	226,180	226,452
営業利益又は営業損失( )	1,946,051	1,414,450
経常利益又は経常損失( )	1,946,051	1,414,450
当期純利益又は当期純損失( )	1,946,051	1,414,450
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( )	1,822	508
期首剰余金又は期首欠損金( )	2,038,298	3,108,096
剰余金増加額又は欠損金減少額	58,981	15,416
当期一部解約に伴う剰余金増加額又 は欠損金減少額	410	15,416
当期追加信託に伴う剰余金増加額又 は欠損金減少額	58,571	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	79,241	447,119
当期一部解約に伴う剰余金減少額又 は欠損金増加額	20,396	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又 は欠損金増加額	58,845	447,119
分配金	3,181,905	2,693,798
期末剰余金又は期末欠損金( )	3,108,096	7,648,555

[前へ](#) [次へ](#)

## (3)注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

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

## (貸借対照表に関する注記)

前期 (2018年8月22日現在)	当期 (2019年2月22日現在)
1. 期首元本額 46,347,812円	1. 期首元本額 49,938,457円
期中追加設定元本額 4,087,675円	期中追加設定元本額 4,876,578円
期中解約元本額 497,030円	期中解約元本額 162,305円
2. 特定期間末日における受益権の総数 49,938,457口	2. 特定期間末日における受益権の総数 54,652,730口
3. 元本の欠損 貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は3,108,096円であります。	3. 元本の欠損 貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は7,648,555円であります。

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

<p style="text-align: center;">前期 自 2018年 2月23日 至 2018年 8月22日</p>	<p style="text-align: center;">当期 自 2018年 8月23日 至 2019年 2月22日</p>
<p>分配金の計算過程 (2018年 2月23日から2018年 3月22日までの計算期間) 計算期間末における解約に伴う当期純損失金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(287,351円)、解約に伴う当期純損失金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(1,824,891円)及び分配準備積立金(36,953,590円)より分配対象収益は39,065,832円(1万口当たり8,368.25円)であり、うち513,516円(1万口当たり110円)を分配金額としております。 なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。</p>	<p>分配金の計算過程 (2018年 8月23日から2018年 9月25日までの計算期間) 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(400,251円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(1,848,615円)及び分配準備積立金(37,632,466円)より分配対象収益は39,881,332円(1万口当たり7,882.37円)であり、うち556,550円(1万口当たり110円)を分配金額としております。 なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。</p>
<p>(2018年 3月23日から2018年 4月23日までの計算期間) 計算期間末における配当等収益から費用を控除した額(0円)、有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(1,801,026円)及び分配準備積立金(37,240,941円)より分配対象収益は39,041,967円(1万口当たり8,258.25円)であり、うち520,038円(1万口当たり110円)を分配金額としております。 なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。</p>	<p>(2018年 9月26日から2018年10月22日までの計算期間) 計算期間末における配当等収益から費用を控除した額(0円)、有価証券売買等損益から費用を控除した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(2,686,542円)及び分配準備積立金(38,032,717円)より分配対象収益は40,719,259円(1万口当たり7,772.36円)であり、うち576,286円(1万口当たり110円)を分配金額としております。 なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。</p>
<p>(2018年 4月24日から2018年 5月22日までの計算期間) 計算期間末における解約に伴う当期純損失金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(0円)、解約に伴う当期純損失金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(1,742,599円)及び分配準備積立金(37,214,200円)より分配対象収益は38,956,799円(1万口当たり8,148.25円)であり、うち525,909円(1万口当たり110円)を分配金額としております。 なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。</p>	<p>(2018年10月23日から2018年11月22日までの計算期間) 計算期間末における解約に伴う当期純損失金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(0円)、解約に伴う当期純損失金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(2,701,770円)及び分配準備積立金(37,956,423円)より分配対象収益は40,658,193円(1万口当たり7,662.37円)であり、うち583,683円(1万口当たり110円)を分配金額としております。 なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。</p>

(2018年5月23日から2018年6月22日までの計算期間)

計算期間末における解約に伴う当期純損失金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(459,784円)、解約に伴う当期純損失金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(1,740,708円)及び分配準備積立金(37,204,444円)より分配対象収益は39,404,936円(1万口当たり8,133.25円)であり、うち532,940円(1万口当たり110円)を分配金額としております。

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

(2018年6月23日から2018年7月23日までの計算期間)

計算期間末における解約に伴う当期純損失金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(0円)、解約に伴う当期純損失金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(1,744,085円)及び分配準備積立金(37,655,951円)より分配対象収益は39,400,036円(1万口当たり8,023.26円)であり、うち540,179円(1万口当たり110円)を分配金額としております。

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

(2018年7月24日から2018年8月22日までの計算期間)

計算期間末における配当等収益から費用を控除した額(0円)、有価証券売買等損益から費用を控除した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(1,861,673円)及び分配準備積立金(37,655,951円)より分配対象収益は39,517,624円(1万口当たり7,913.26円)であり、うち549,323円(1万口当たり110円)を分配金額としております。

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

(2018年11月23日から2018年12月25日までの計算期間)

計算期間末における解約に伴う当期純損失金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(367,301円)、解約に伴う当期純損失金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(2,765,402円)及び分配準備積立金(37,956,166円)より分配対象収益は41,088,869円(1万口当たり7,620.81円)であり、うち323,499円(1万口当たり60円)を分配金額としております。

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

(2018年12月26日から2019年1月22日までの計算期間)

計算期間末における解約に伴う当期純損失金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(0円)、解約に伴う当期純損失金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(2,740,109円)及び分配準備積立金(38,323,357円)より分配対象収益は41,063,466円(1万口当たり7,560.82円)であり、うち325,864円(1万口当たり60円)を分配金額としております。

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

(2019年1月23日から2019年2月22日までの計算期間)

計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(0円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(2,687,382円)及び分配準備積立金(38,306,668円)より分配対象収益は40,994,050円(1万口当たり7,500.81円)であり、うち327,916円(1万口当たり60円)を分配金額としております。

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

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の状況に関する事項

1. 金融商品に対する取組方針	証券投資信託として、有価証券等の金融商品に対する投資を、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い行っております。
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	<p>当ファンドは、投資信託受益証券及び親投資信託受益証券を主要投資対象としております。</p> <p>投資する投資信託受益証券は、インベスコ マネープール・ファンド（適格機関投資家私募投信）、親投資信託受益証券は、インベスコ 欧州インカム資産 マザーファンドです。</p> <p>投資信託受益証券は、債券の価格変動リスク、信用リスク等にさらされております。</p> <p>親投資信託受益証券は、株式の価格変動リスク、債券の価格変動リスク、デリバティブの価格変動リスク、信用リスク、カントリー・リスク、為替変動リスク、流動性リスク等にさらされております。</p> <p>また、親投資信託受益証券は、為替予約取引を利用しております。当該デリバティブ取引は、外国通貨の取得又は売却取引について円貨額を確定することに限定しているため、親投資信託受益証券に対して重大な影響をおよぼすものではありません。また、親投資信託受益証券が利用している為替予約取引の相手方は社内ルールに従った金融機関に限定しているため、相手方の契約不履行に係る信用リスクはほとんどないと認識しております。</p>
3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>取締役会で定めたりスク管理の基本方針、及びリスク管理規程に従い、包括的なリスク管理を「リスク管理委員会」（以下「RMC」といいます。）で行います。RMCは、社内各部署から報告された各種リスクを検討、協議し、具体的なリスク管理方針を策定します。</p> <p>RMCでは、分会として「運用リスク管理委員会」（以下「IRMC」といいます。）を開催し、運用リスクの管理を行います。IRMCは、運用リスクを把握し、運用の適切性・妥当性を検証、審議して、その結果をRMCへ報告します。</p>

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	前期 (2018年8月22日現在)	当期 (2019年2月22日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	<p>(1) 有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載してあります。</p> <p>(2) デリバティブ取引 該当事項はありません。</p>	<p>(1) 有価証券 同左</p> <p>(2) デリバティブ取引 同左</p>

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

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種 類	前期 (2018年 8 月22日現在)	当期 (2019年 2 月22日現在)
	当特定期間の損益に 含まれた評価差額(円)	当特定期間の損益に 含まれた評価差額(円)
投資信託受益証券	1	1
親投資信託受益証券	831,116	983,728
合 計	831,117	983,727

## (デリバティブ取引等に関する注記)

前期 (2018年 8 月22日現在)	当期 (2019年 2 月22日現在)
該当事項はありません。	同左

## (関連当事者との取引に関する注記)

前期 自 2018年 2 月23日 至 2018年 8 月22日	当期 自 2018年 8 月23日 至 2019年 2 月22日
該当事項はありません。	同左

## (1口当たり情報に関する注記)

前期 (2018年 8 月22日現在)	当期 (2019年 2 月22日現在)
1口当たり純資産額 0.9378円 (1万口当たり純資産額 9,378円)	1口当たり純資産額 0.8601円 (1万口当たり純資産額 8,601円)

## (4) 附属明細表

## 第1 有価証券明細表

株式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券

## (投資信託受益証券)

(2019年2月22日現在)

種類	銘柄	口数	評価額(円)	備考
投資信託 受益証券	インベスコ マネープール・ ファンド（適格機関投資家私募 投信）	10,006	9,976	
	合計	10,006	9,976	

## (親投資信託受益証券)

(2019年2月22日現在)

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
親投資信託 受益証券	インベスコ 欧州インカム資 産 マザーファンド	40,820,340	47,359,758	
	合計	40,820,340	47,359,758	

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

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

## 参考情報

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

「インベスコ 欧州インカム資産 マザーファンド」の状況

なお、以下に記載した情報は監査対象外であります。

## 貸借対照表

(単位：円)

区 分	注記 番号	(2018年 8 月22日現在)	(2019年 2 月22日現在)
		金 額	金 額
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		1,176,171	1,144,349
投資証券		46,229,486	46,214,332
流動資産合計		47,405,657	47,358,681
資産合計		47,405,657	47,358,681
負債の部			
流動負債			
未払利息		3	3
その他未払費用		3	-
流動負債合計		6	3
負債合計		6	3
純資産の部			
元本等			
元本		39,864,492	40,820,340
剰余金			
剰余金又は欠損金( )		7,541,159	6,538,338
元本等合計		47,405,651	47,358,678
純資産合計		47,405,651	47,358,678
負債純資産合計		47,405,657	47,358,681

## 注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

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

## (貸借対照表に関する注記)

(2018年 8月22日現在)	
1. 本書における開示対象ファンドの期首における	
当該親投資信託の元本額	39,683,883円
同期中における追加設定元本額	3,366,194円
同期中における解約元本額	3,185,585円
同特定期間末日における元本の内訳	
(保有ファンド名)	(金 額)
インベスコ 欧州インカム資産ファンド(毎月決算型)	39,864,492円
合計	39,864,492円
2. 本書における開示対象ファンドの特定期間末日における	
当該親投資信託の受益権の総数	39,864,492口

(2019年2月22日現在)	
1.本書における開示対象ファンドの期首における 当該親投資信託の元本額	39,864,492円
同期中における追加設定元本額	3,755,751円
同期中における解約元本額	2,799,903円
同特定期間末日における元本の内訳 (保有ファンド名)	(金額)
インベスコ 欧州インカム資産ファンド(毎月決算型)	40,820,340円
合計	40,820,340円
2.本書における開示対象ファンドの特定期間末日における 当該親投資信託の受益権の総数	40,820,340口

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の状況に関する事項

1.金融商品に対する取組方針	証券投資信託として、有価証券等の金融商品に対する投資を、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い行っております。
2.金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	<p>当ファンドは、投資証券を主要投資対象としております。</p> <p>投資する主な投資証券は、インベスコ パン・ヨーロッパ・ハイ・インカム・ファンド クラスC-QD投資信託証券(ユーロ建て)です。</p> <p>投資証券は、株式の価格変動リスク、債券の価格変動リスク、デリバティブの価格変動リスク、信用リスク、カントリー・リスク、為替変動リスク、流動性リスク等にさらされております。</p> <p>また、当ファンドは、為替予約取引を利用しております。当該デリバティブ取引は、外国通貨の取得又は売却取引について円貨額を確定することに限定しているため、当ファンドに対して重大な影響をおよぼすものではありません。また、当ファンドが利用している為替予約取引の相手方は社内ルールに従った金融機関に限定しているため、相手方の契約不履行に係る信用リスクはほとんどないと認識しております。</p>
3.金融商品に係るリスク管理体制	当ファンドに投資する証券投資信託の「(金融商品に関する注記)」に記載しております。

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	(2018年8月22日現在)	(2019年2月22日現在)
1.貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額	貸借対照表計上額は本書における開示対象ファンドの特定期間末日の時価で計上しているため、その差額はありません。	同左
2.時価の算定方法	(1)有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。	(1)有価証券 同左

3. 金融商品の時価等に関する事項の補足事項	<p>(2)デリバティブ取引 該当事項はありません。</p> <p>(3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品については、短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の時価を帳簿価額としております。</p> <p>当ファンドに投資する証券投資信託の「(金融商品に関する注記)」に記載しております。</p>	<p>(2)デリバティブ取引 同左</p> <p>(3)上記以外の金融商品 同左</p> <p>同左</p>
------------------------	--	--

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種 類	(2018年 8 月22日現在)	(2019年 2 月22日現在)
	当計算期間の損益に含まれた評価差額(円)	当計算期間の損益に含まれた評価差額(円)
投資証券	982,307	1,223,907
合 計	982,307	1,223,907

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

## (デリバティブ取引等に関する注記)

(2018年 8 月22日現在)	(2019年 2 月22日現在)
該当事項はありません。	同左

## (関連当事者との取引に関する注記)

自 2018年 2 月23日 至 2018年 8 月22日	自 2018年 8 月23日 至 2019年 2 月22日
該当事項はありません。	同左

## (1口当たり情報に関する注記)

(2018年 8 月22日現在)	(2019年 2 月22日現在)
1口当たり純資産額 1.1892円 (1万口当たり純資産額 11,892円)	1口当たり純資産額 1.1602円 (1万口当たり純資産額 11,602円)

## 附属明細表

## 第1 有価証券明細表

株式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券(投資証券)

(2019年2月22日現在)

種類	通貨	銘柄	口数	評価額		備考
				単価	金額	
投資証券	ユーロ	インベスコ パン・ヨーロピアン・ハイ・インカム・ファンド クラスC-QD投資信託証券（ユーロ建て）	39,521	9.31	367,948.51	
		ユーロ小計	39,521		367,948.51 (46,214,332)	
	合計				46,214,332 (46,214,332)	

(注)1.小計欄の( )内は、邦貨換算額であります。

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

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

4.外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入投資証券 時価比率	合計金額に 対する比率
ユーロ	投資証券 1銘柄	100.00%	100.00%

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

インベスコ 欧州インカム資産 マザーファンドは、「インベスコ パン・ヨーロピアン・ハイ・インカム・ファンド」投資証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「投資証券」は、同ファンドの投資証券です。

なお、以下に記載した情報は当ファンドの監査の対象外であります。

「インベスコ パン・ヨーロピアン・ハイ・インカム・ファンド」投資証券の状況

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

以下に掲載している2018年2月28日現在の純資産額計算書、損益計算書及び純資産額変動計算書及び投資有価証券明細表は、現地FINANCIAL STATEMENTSから抜粋しております。

(1)純資産額計算書

(2018年2月28日現在)  
(単位：ユーロ)

資産	
投資有価証券、時価	10,766,648,720
流動資産	
受益証券発行未収金	19,871,927
その他の未収金	97,542,223
銀行預金	661,973,978
差入委託証拠金	35,311,437
為替先物予約に係る未実現利益	15,412,517
資産合計	11,596,760,802
流動負債	
ブローカーに対する債務	41,512,308
その他の未払金	16,839,484
為替先物予約に係る未実現損失	28,378,955
クレジット・デフォルト・スワップに係る未実現損失	25,622,216
負債合計	112,352,963
純資産額	11,484,407,839

## (2)損益計算書及び純資産額変動計算書

(2017年3月1日から2018年2月28日までの期間)

(単位：ユーロ)

収益	
受取配当金	56,848,494
受取利息（債券）	263,342,349
マーケットディスカウントの増価 / （マーケットプレミアム）の償却	5,295,899
	325,486,742
費用	
運用及び投資顧問会社報酬	130,030,332
サービス代行報酬	27,209,988
保管報酬	956,564
ルクセンブルグの税金	4,889,461
事務代行費用	627,986
当座借越利息	2,660,471
スワップに係る支払純利息	12,638,149
その他支払費用	33,360
	179,046,311
当期投資純利益 / （損失）	146,440,431
支払及び未払分配金	(46,542,475)
受益証券発行 / （買戻）による純収益 / （支払）金	3,848,673,073
投資有価証券、デリバティブ及び外国通貨の処分に係る実現純利益 / （損失）	262,763,914
為替先物予約に係る未実現評価益 / 損の純変動額	5,767,609
クレジット・デフォルト・スワップに係る未実現評価益 / 損の純変動額	(3,243,157)
オプション / スワプションに係る未実現評価益 / 損の純変動額	(4,750)
投資有価証券に係る未実現評価益 / 損の純変動額	(197,746,090)
外国通貨及びその他取引に係る未実現評価益 / 損の純変動額	(1,964,889)
期首純資産額	7,470,264,173
期末純資産額	11,484,407,839

## (3)投資有価証券明細表

(2018年2月28日現在)

銘柄	額面 / 株数	時価 (ユーロ)	純資産に占める割合 (%)
公的な証券取引所に上場を認められているまたは他の規制市場で取引されている譲渡性のある有価証券			
株式			
ベルギー			
Ageas	818,158	35,143,977	0.30
デンマーク			
AP Moller - Maersk A/S	49,207	66,529,391	0.58
Carlsberg A/S	554,478	55,423,936	0.48
		121,953,327	1.06
フィンランド			
Nokia OYJ	12,591,671	60,578,529	0.53
Stora Enso OYJ	3,262,708	47,244,012	0.41
UPM-Kymmene OYJ	1,823,024	51,609,810	0.45
		159,432,351	1.39
フランス			
AXA SA	1,651,677	42,861,018	0.37
BNP Paribas SA	1,113,051	72,704,491	0.63
Capgemini SE	425,504	43,497,147	0.38

Carrefour SA	3,199,135	59,935,794	0.52
CGG SA	11,189,114	16,084,351	0.14
Cie Generale des Etablissements Michelin SCA	370,993	46,856,416	0.41
Nexity SA	450,480	23,154,672	0.20
Orange SA	5,815,721	81,231,083	0.71
Publicis Groupe SA	804,461	49,828,314	0.43
Renault SA	320,273	28,408,215	0.25
Sanofi	1,002,314	65,070,225	0.57
TOTAL SA	1,746,041	81,915,514	0.71
		611,547,240	5.32
<b>ドイツ</b>			
Allianz SE	347,258	67,097,191	0.58
BASF SE	698,358	60,568,589	0.53
Bayer AG	502,193	47,698,291	0.41
Deutsche Post AG	1,563,687	58,356,799	0.51
Deutsche Telekom AG	4,828,165	64,226,665	0.56
Muenchener Rueckversicherungs- Gesellschaft AG in Muenchen	185,305	34,341,649	0.30
Siemens AG	576,019	62,757,270	0.55
		395,046,454	3.44
<b>イタリア</b>			
Enel SpA	13,315,787	63,829,225	0.56
Eni SpA	3,621,556	49,800,016	0.43
Intesa Sanpaolo SpA	21,056,609	65,307,073	0.57
		178,936,314	1.56
<b>オランダ</b>			
Airbus SE	173,405	17,055,249	0.15
ING Groep NV	3,802,710	55,534,777	0.48
Koninklijke Ahold Delhaize NV	3,476,926	64,083,223	0.56
		136,673,249	1.19
<b>ノルウェー</b>			
Orkla ASA	4,019,834	35,854,122	0.31
Statoil ASA	3,077,654	58,064,129	0.51
		93,918,251	0.82
<b>スペイン</b>			
Bankia SA	6,017,669	23,917,226	0.21
CaixaBank SA	14,790,680	59,118,348	0.51
Repsol SA	2,619,382	37,810,779	0.33
Telefonica SA	7,999,156	63,805,268	0.56
		184,651,621	1.61
<b>スウェーデン</b>			
Nordea Bank AB	4,604,167	43,206,260	0.38
<b>スイス</b>			
Adecco Group AG	806,641	53,086,214	0.46
Novartis AG	1,288,847	88,679,435	0.77
Roche Holding AG	491,658	94,267,123	0.82
UBS Group AG	3,603,714	56,750,574	0.50
Zurich Insurance Group AG	227,374	61,846,085	0.54
		354,629,431	3.09
<b>イギリス</b>			
Balfour Beatty Plc (Preferred)	1,950,000	2,485,519	0.02
Barclays Plc	15,319,537	37,174,431	0.32
BP Plc	8,246,626	44,757,352	0.39
Ecclesiastical Insurance Group Plc (Preferred)	1,200,000	1,978,218	0.02
General Accident Plc (Preferred)	3,000,000	5,200,470	0.05
Royal Dutch Shell Plc - A Shares	2,628,269	69,182,611	0.60
		160,778,601	1.40
<b>アメリカ</b>			

Peabody Energy Corp	10,674	359,218	0.00
株式合計		2,476,276,294	21.56
債券			
オーストラリア			
BHP Billiton Finance Ltd FRN EUR 22/04/2076	41,840,000	46,839,096	0.41
BHP Billiton Finance Ltd FRN EUR 22/10/2079	8,000,000	9,758,455	0.08
BHP Billiton Finance USA Ltd 6.25% 144A FRN USD 19/10/2075	4,120,000	3,595,058	0.03
BHP Billiton Finance USA Ltd 6.75% 144A FRN USD 19/10/2075	8,910,000	8,295,836	0.07
Origin Energy Finance Ltd FRN EUR 16/06/2071	8,100,000	8,319,591	0.07
Origin Energy Finance Ltd FRN EUR 16/09/2074	48,100,000	50,520,873	0.44
Transurban Finance Co Pty Ltd 1.75% EUR 29/03/2028	5,500,000	5,573,012	0.05
		132,901,921	1.15
オーストリア			
ESAL GmbH 6.25% USD 05/02/2023	5,100,000	3,990,792	0.03
JBS Investments GmbH 7.25% USD 03/04/2024	5,480,000	4,472,051	0.04
JBS Investments GmbH 7.75% USD 28/10/2020	2,370,000	1,995,673	0.02
		10,458,516	0.09
バミューダ			
Catlin Insurance Co Ltd 144A FRN USD Perpetual	12,700,000	10,239,318	0.09
Hiscox Ltd FRN GBP 24/11/2045	5,620,000	7,420,956	0.06
		17,660,274	0.15
カナダ			
1011778 BC ULC / New Red Finance Inc 144A 4.25% USD 15/05/2024	230,000	181,201	0.00
1011778 BC ULC / New Red Finance Inc 144A 4.625% USD 15/01/2022	17,690,000	14,624,475	0.13
Bombardier Inc 144A 6% USD 15/10/2022	23,636,000	19,431,259	0.17
Bombardier Inc 144A 6.125% USD 15/01/2023	33,000,000	27,180,090	0.24
Bombardier Inc 144A 7.5% USD 01/12/2024	8,000,000	6,810,114	0.06
Bombardier Inc 144A 7.5% USD 15/03/2025	12,706,000	10,738,163	0.09
Cott Corp 5.5% EUR 01/07/2024	11,850,000	12,697,038	0.11
Entertainment One Ltd 6.875% GBP 15/12/2022	3,810,000	4,617,002	0.04
First Quantum Minerals Ltd 144A 7.25% USD 15/05/2022	9,300,000	7,912,951	0.07
Valeant Pharmaceuticals International Inc 144A 5.375% USD 15/03/2020	5,108,000	4,170,565	0.03
		108,362,858	0.94
ケイマン諸島			
Phoenix Group Holdings 5.375% USD 06/07/2027	4,140,000	3,456,460	0.03
UPCB Finance IV Ltd 4% EUR 15/01/2027	3,171,000	3,307,226	0.03
UPCB Finance IV Ltd 144A 5.375% USD 15/01/2025	17,020,000	13,913,853	0.12
XLIT Ltd FRN USD Perpetual	11,025,000	8,629,410	0.08
		29,306,949	0.26
デンマーク			
Danske Bank A/S FRN USD Perpetual	6,730,000	5,826,264	0.05

Orsted A/S FRN EUR 24/11/3017	4,400,000	4,440,700	0.04
TDC A/S FRN EUR 26/02/3015	11,850,000	11,962,456	0.10
TDC A/S 1.75% EUR 27/02/2027	25,000,000	24,970,893	0.22
		47,200,313	0.41
<b>フランス</b>			
Accor SA FRN EUR Perpetual	38,300,000	40,747,945	0.35
AXA SA FRN EUR 04/07/2043	600,000	715,989	0.01
AXA SA FRN EUR 06/07/2047	2,250,000	2,453,985	0.02
AXA SA FRN EUR Perpetual	16,000,000	17,836,614	0.16
AXA SA 144A FRN USD Perpetual	3,000,000	2,492,403	0.02
AXA SA FRN USD Perpetual	16,730,000	13,899,304	0.12
BNP Paribas SA FRN EUR 20/03/2026	5,000,000	5,331,071	0.05
BNP Paribas SA FRN EUR Perpetual	1,100,000	1,126,427	0.01
BNP Paribas SA 5.125% FRN USD Perpetual	14,930,000	11,662,991	0.10
BNP Paribas SA 5.445% FRN USD Perpetual	7,238,000	6,066,665	0.05
BNP Paribas SA 7.375% FRN USD Perpetual	17,370,000	15,879,450	0.14
BNP Paribas SA 7.625% FRN USD Perpetual	26,400,000	23,553,827	0.20
Burger King France SAS FRN EUR 01/05/2023	7,800,000	7,979,478	0.07
Burger King France SAS 6% EUR 01/05/2024	7,000,000	7,445,900	0.06
Caisse d'Amortissement de la Dette Sociale 1% EUR 25/05/2018	75,000,000	75,248,625	0.66
CGG SA 144A 5.885% USD 21/02/2024	11,424,000	10,940,448	0.10
CNP Assurances FRN EUR 14/09/2040	2,000,000	2,273,258	0.02
CNP Assurances FRN EUR 05/06/2045	8,200,000	9,371,377	0.08
CNP Assurances 1.875% EUR 20/10/2022	13,500,000	14,073,143	0.12
CNP Assurances FRN EUR Perpetual	2,444,000	2,273,091	0.02
CNP Assurances FRN USD Perpetual	4,000,000	3,366,259	0.03
Coentreprise de Transport d'Electricite SA 0.875% EUR 29/09/2024	8,000,000	7,983,120	0.07
Credit Agricole SA FRN USD 19/09/2033	28,000,000	23,560,376	0.21
Credit Agricole SA 6.625% FRN USD Perpetual	11,250,000	9,576,723	0.08
Credit Agricole SA 8.375% FRN USD Perpetual	16,405,000	14,429,998	0.12
Crown European Holdings SA 2.25% EUR 01/02/2023	8,590,000	8,733,883	0.08
Crown European Holdings SA 2.625% EUR 30/09/2024	15,000,000	15,178,575	0.13
Crown European Holdings SA 2.875% EUR 01/02/2026	14,350,000	14,225,514	0.12
Crown European Holdings SA 3.375% EUR 15/05/2025	20,850,000	21,710,375	0.19
Danone SA FRN EUR 03/11/2018	10,000,000	10,018,000	0.09
Danone SA 0.167% EUR 03/11/2020	8,000,000	8,031,680	0.07
Danone SA 144A 2.947% USD 02/11/2026	40,000,000	30,551,023	0.27
Danone SA FRN EUR Perpetual	3,300,000	3,274,541	0.03
Electricite de France SA 144A 2.15% USD 22/01/2019	19,496,000	15,889,838	0.14
Electricite de France SA 144A 2.35% USD 13/10/2020	40,738,000	32,824,138	0.29
Electricite de France SA 144A 6.5% USD 26/01/2019	15,000,000	12,711,651	0.11
Electricite de France SA FRN GBP Perpetual	10,000,000	11,574,067	0.10

Electricite de France SA 144A FRN USD Perpetual	11,000,000	9,088,482	0.08
Electricite de France SA FRN USD Perpetual	45,000,000	37,082,177	0.32
Electricite de France SA 4.25% FRN EUR Perpetual	1,500,000	1,591,462	0.01
Electricite de France SA 5% FRN EUR Perpetual	10,600,000	11,512,881	0.10
Electricite de France SA 5.375% FRN EUR Perpetual	1,900,000	2,109,942	0.02
Elis SA 1.875% EUR 15/02/2023	20,700,000	20,863,220	0.18
Elis SA 3% EUR 30/04/2022	11,670,000	11,897,040	0.10
Engie SA FRN EUR Perpetual	15,000,000	15,207,150	0.13
Engie SA FRN GBP Perpetual	10,000,000	11,644,634	0.10
Engie SA 3% FRN EUR Perpetual	12,000,000	12,388,584	0.11
Engie SA Series NC 10 FRN EUR Perpetual	22,400,000	24,722,544	0.22
Europcar Groupe SA 4.125% EUR 15/11/2024	5,470,000	5,503,011	0.05
Faurecia SA 2.625% EUR 15/06/2025	12,500,000	12,636,063	0.11
Faurecia SA 3.125% EUR 15/06/2022	4,690,000	4,820,757	0.04
Faurecia SA 3.625% EUR 15/06/2023	8,420,000	8,850,220	0.08
Gecina SA FRN EUR 30/06/2022	10,900,000	10,958,697	0.10
Gecina SA 2% EUR 30/06/2032	8,000,000	8,228,400	0.07
La Financiere Atalian SAS 4% EUR 15/05/2024	10,060,000	10,438,658	0.09
Loxam SAS 3.5% EUR 15/04/2022	11,940,000	12,392,645	0.11
Loxam SAS 4.25% EUR 15/04/2024	5,400,000	5,725,890	0.05
Loxam SAS 6% EUR 15/04/2025	4,290,000	4,627,752	0.04
Mobilux Finance SAS 5.5% EUR 15/11/2024	4,000,000	4,187,020	0.04
Newco GB SAS 8% EUR 15/12/2022	8,270,000	8,384,374	0.07
Nexans SA 2.75% EUR 05/04/2024	5,000,000	5,041,575	0.04
Orange SA 0.875% EUR 03/02/2027	10,000,000	9,756,050	0.08
Orange SA 1.625% USD 03/11/2019	38,350,000	30,802,522	0.27
Orange SA 4.25% FRN EUR Perpetual	26,350,000	28,193,051	0.25
Orange SA 5% FRN EUR Perpetual	22,000,000	25,454,990	0.22
Orange SA 5.25% FRN EUR Perpetual	6,040,000	7,016,629	0.06
Paprec Holding SA 5.25% EUR 01/04/2022	2,550,000	2,629,101	0.02
Paprec Holding SA 7.375% EUR 01/04/2023	3,510,000	3,723,864	0.03
Pernod Ricard SA 144A 3.25% USD 08/06/2026	10,000,000	7,938,895	0.07
Picard Groupe SAS FRN EUR 30/11/2023	43,730,000	43,854,193	0.38
Rexel SA 2.125% EUR 15/06/2025	11,670,000	11,408,300	0.10
Rexel SA 2.625% EUR 15/06/2024	16,500,000	17,005,395	0.15
RTE Reseau de Transport d ' Electricite SA 1.875% EUR 23/10/2037	5,000,000	4,997,550	0.04
SFR Group SA 5.375% EUR 15/05/2022	4,170,000	4,266,206	0.04
SFR Group SA 144A 6% USD 15/05/2022	9,380,000	7,473,905	0.06
SFR Group SA 144A 7.375% USD 01/05/2026	17,150,000	13,598,998	0.12
SMCP Group SAS 5.875% EUR 01/05/2023	7,668,000	8,231,751	0.07
Societe Generale SA 144A 4.25% USD 14/04/2025	25,000,000	20,236,250	0.18
Societe Generale SA FRN EUR Perpetual	1,000,000	1,134,850	0.01
Societe Generale SA FRN GBP Perpetual	100,000	115,114	0.00
Societe Generale SA 6% FRN USD Perpetual	13,920,000	11,665,474	0.10

Societe Generale SA 7.875% FRN USD Perpetual	6,980,000	6,370,322	0.06
Societe Generale SA 8.25% FRN USD Perpetual	50,000,000	42,614,371	0.37
Solvay Finance SA 5.118% FRN EUR Perpetual	10,000,000	11,207,200	0.10
Solvay Finance SA 5.425% FRN EUR Perpetual	1,575,000	1,850,011	0.02
Solvay Finance SA 5.869% FRN EUR Perpetual	17,207,000	20,617,427	0.18
SPCM SA 2.875% EUR 15/06/2023	14,600,000	14,880,466	0.13
Suez FRN EUR Perpetual	10,800,000	11,335,896	0.10
Teleperformance 1.5% EUR 03/04/2024	13,400,000	13,571,989	0.12
TOTAL SA 2.25% FRN EUR Perpetual	9,250,000	9,632,487	0.08
TOTAL SA 2.625% FRN EUR Perpetual	6,300,000	6,511,759	0.06
TOTAL SA 2.708% FRN EUR Perpetual	10,000,000	10,598,900	0.09
TOTAL SA 3.875% FRN EUR Perpetual	10,150,000	11,263,049	0.10
UNEDIC ASSEO 2.125% EUR 01/06/2018	15,000,000	15,095,400	0.13
Wendel SA 2.5% EUR 09/02/2027	5,600,000	5,947,220	0.05
Wendel SA 2.75% EUR 02/10/2024	3,400,000	3,721,617	0.03
		1,219,636,132	10.62
<b>ドイツ</b>			
Allianz SE FRN EUR 07/07/2045	25,000,000	25,789,775	0.22
Allianz SE 3.875% USD Perpetual	20,000,000	15,060,829	0.13
Allianz SE FRN EUR Perpetual	30,000,000	32,816,873	0.29
Bayer AG FRN EUR 01/07/2074	8,700,000	9,365,507	0.08
Bundesobligation 0% EUR 07/10/2022	50,000,000	50,166,500	0.44
Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0.5% EUR 15/08/2027	150,000,000	148,483,748	1.29
Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 1% EUR 15/08/2025	100,000,000	104,680,665	0.91
Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 1.75% EUR 15/02/2024	4,000,000	4,374,473	0.04
Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 2.5% EUR 04/07/2044	30,000,000	38,359,401	0.33
Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 2.5% EUR 15/08/2046	50,000,000	64,622,445	0.56
Daimler AG FRN EUR 03/07/2024	22,000,000	22,233,090	0.19
Daimler AG 2.125% EUR 03/07/2037	20,000,000	20,144,700	0.18
Deutsche Bank AG FRN EUR 16/05/2022	16,100,000	16,280,803	0.14
Deutsche Bank AG 4.5% EUR 19/05/2026	10,000,000	11,062,000	0.10
Deutsche Bank AG FRN EUR Perpetual	29,500,000	30,537,810	0.27
Deutsche Bank AG FRN USD Perpetual	12,600,000	10,263,271	0.09
Dresdner Bank AG FRN EUR 26/02/2021	11,000,000	10,927,235	0.10
EnBW Energie Baden-Wuerttemberg AG FRN EUR 05/04/2077	9,000,000	9,614,520	0.08
FMS Wertmanagement Aoer 3% EUR 03/08/2018	15,000,000	15,222,675	0.13
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau 0.875% EUR 25/06/2018	34,962,000	35,112,511	0.31
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau 0.875% EUR 18/03/2019	15,000,000	15,220,125	0.13
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau 1.125% EUR 16/10/2018	15,000,000	15,157,425	0.13
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau 1.25% USD 30/09/2019	20,000,000	16,093,568	0.14
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau 1.25% EUR 17/10/2019	75,000,000	77,106,750	0.67
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau 1.625% USD 29/05/2020	50,000,000	40,167,314	0.35

Kreditanstalt fuer Wiederaufbau 1.875% EUR 20/03/2019	40,000,000	41,011,868	0.36
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau 2.625% EUR 16/08/2019	15,000,000	15,686,953	0.14
Landwirtschaftliche Rentenbank 2% EUR 20/02/2019	25,000,000	25,620,125	0.22
PrestigeBidCo GmbH 6.25% EUR 15/12/2023	3,010,000	3,213,566	0.03
ProGroup AG FRN EUR 31/03/2024	2,400,000	2,424,336	0.02
ProGroup AG 5.125% EUR 01/05/2022	7,250,000	7,469,748	0.07
RWE AG FRN EUR 21/04/2075	41,450,000	42,858,678	0.37
Unitymedia GmbH 3.75% EUR 15/01/2027	12,400,000	13,090,184	0.11
Unitymedia Hessen GmbH & Co KG / Unitymedia NRW GmbH 3.5% EUR 15/01/2027	5,000,000	5,275,268	0.05
Unitymedia Hessen GmbH & Co KG / Unitymedia NRW GmbH 4% EUR 15/01/2025	5,000,000	5,289,275	0.05
Unitymedia Hessen GmbH & Co KG / Unitymedia NRW GmbH 4.625% EUR 15/02/2026	25,000,000	27,385,500	0.24
Unitymedia Hessen GmbH & Co KG / Unitymedia NRW GmbH 144A 5% USD 15/01/2025	6,940,000	5,836,199	0.05
Unitymedia Hessen GmbH & Co KG / Unitymedia NRW GmbH 5.625% EUR 15/04/2023	5,600,000	5,802,356	0.05
Unitymedia Hessen GmbH & Co KG / Unitymedia NRW GmbH 6.25% EUR 15/01/2029	29,500,000	33,527,783	0.29
WEPA Hygieneprodukte GmbH 3.75% EUR 15/05/2024	3,450,000	3,537,216	0.03
		1,076,893,068	9.38
<b>アイルランド</b>			
Aquarius & Investments Plc for Swiss Reinsurance Co Ltd FRN USD Perpetual	13,000,000	10,946,727	0.10
Aquarius & Investments Plc for Zurich Insurance Co Ltd FRN EUR 02/10/2043	4,000,000	4,613,919	0.04
Bank of Ireland FRN EUR 11/06/2024	4,000,000	4,187,300	0.04
Beazley Insurance DAC 5.875% USD 04/11/2026	7,170,000	6,187,254	0.05
Roadster Finance Designated Activity Co 1.625% EUR 09/12/2024	4,800,000	4,748,664	0.04
Roadster Finance Designated Activity Co 2.375% EUR 08/12/2027	6,400,000	6,257,088	0.05
Smurfit Kappa Acquisitions ULC 2.375% EUR 01/02/2024	10,000,000	10,341,200	0.09
		47,282,152	0.41
<b>イタリア</b>			
Almaviva-The Italian Innovation Co SpA 7.25% EUR 15/10/2022	4,120,000	4,130,012	0.04
Enel SpA 144A FRN USD 24/09/2073	20,000,000	19,755,061	0.17
Enel SpA FRN EUR 15/01/2075	16,500,000	17,784,607	0.15
Enel SpA FRN GBP 10/09/2075	5,000,000	6,491,014	0.06
Intesa Sanpaolo SpA FRN EUR 19/04/2022	32,500,000	33,281,787	0.29
Intesa Sanpaolo SpA 3.928% EUR 15/09/2026	19,180,000	20,867,648	0.18
Intesa Sanpaolo SpA 6.25% FRN EUR Perpetual	8,150,000	9,100,127	0.08
Intesa Sanpaolo SpA 7% FRN EUR Perpetual	12,000,000	13,346,160	0.12

Intesa Sanpaolo SpA 7.75% FRN EUR Perpetual	12,350,000	15,432,930	0.13
Intesa Sanpaolo SpA 8.047% FRN EUR Perpetual	9,800,000	9,999,920	0.09
Intesa Sanpaolo SpA 8.375% FRN EUR Perpetual	15,200,000	17,026,432	0.15
Intesa Sanpaolo Vita SpA FRN EUR Perpetual	11,000,000	11,997,645	0.10
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0.9% EUR 01/08/2022	100,000,000	100,778,260	0.88
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0.95% EUR 15/03/2023	50,000,000	49,966,645	0.44
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 144A 2.8% EUR 01/03/2067	10,000,000	9,056,589	0.08
Pro-Gest SpA 3.25% EUR 15/12/2024	5,570,000	5,461,831	0.05
Telecom Italia SpA/Milano 1.125% EUR 26/03/2022	48,000,000	47,585,760	0.41
Telecom Italia SpA/Milano 2.375% EUR 12/10/2027	25,000,000	24,678,375	0.21
Telecom Italia SpA/Milano 3.25% EUR 16/01/2023	14,130,000	15,386,581	0.13
UniCredit SpA FRN EUR 19/02/2020	51,900,000	52,719,242	0.46
UniCredit SpA FRN EUR 28/10/2025	5,000,000	5,546,875	0.05
UniCredit SpA FRN EUR 03/01/2027	8,000,000	8,727,040	0.08
UniCredit SpA FRN USD Perpetual	16,310,000	14,456,480	0.13
UniCredit SpA 5.375% FRN EUR Perpetual	74,800,000	76,809,876	0.67
UniCredit SpA 6.625% FRN EUR Perpetual	32,350,000	35,865,636	0.31
Wind Tre SpA FRN EUR 20/01/2024	47,940,000	44,366,792	0.39
Wind Tre SpA 2.625% EUR 20/01/2023	10,710,000	9,784,013	0.09
Wind Tre SpA 3.125% EUR 20/01/2025	10,820,000	9,714,521	0.08
Wind Tre SpA 144A 5% USD 20/01/2026	15,000,000	10,717,949	0.09
		700,835,808	6.11
<b>日本</b>			
SoftBank Group Corp 3.125% EUR 19/09/2025	31,900,000	30,575,512	0.27
SoftBank Group Corp 4% EUR 19/09/2029	6,000,000	5,683,920	0.05
SoftBank Group Corp 4.75% USD 19/09/2024	38,350,000	30,527,134	0.26
SoftBank Group Corp 5.125% USD 19/09/2027	38,400,000	30,016,888	0.26
SoftBank Group Corp 6% USD 30/07/2025	10,800,000	9,145,918	0.08
		105,949,372	0.92
<b>ルクセンブルグ</b>			
Allergan Funding SCS 3.8% USD 15/03/2025	8,200,000	6,610,495	0.06
Altice Financing SA 144A 6.625% USD 15/02/2023	4,360,000	3,568,762	0.03
Altice Financing SA 144A 7.5% USD 15/05/2026	9,410,000	7,784,141	0.07
Aramark International Finance Sarl 3.125% EUR 01/04/2025	5,330,000	5,560,203	0.05
Dufry Finance SCA 4.5% EUR 01/08/2023	14,760,000	15,503,756	0.13
FAGE International SA/ FAGE USA Dairy Industry Inc 144A 5.625% USD 15/08/2026	760,000	588,641	0.00
Galapagos Holding SA 7% EUR 15/06/2022	2,590,000	2,195,621	0.02
Galapagos SA 5.375% EUR 15/06/2021	797,000	780,606	0.01

M&G Finance Luxembourg SA FRN EUR Perpetual	100,000	12,000	0.00
Novartis Finance SA 0% EUR 31/03/2021	60,000,000	59,917,200	0.52
Telecom Italia Capital SA 7.2% USD 18/07/2036	10,417,000	10,018,705	0.09
Telecom Italia Capital SA 7.721% USD 04/06/2038	7,020,000	7,067,621	0.06
Telenet Finance Luxembourg Notes Sarl 144A 5.5% USD 01/03/2028	10,200,000	8,088,034	0.07
Telenet Finance VI Luxembourg SCA 4.875% EUR 15/07/2027	20,000,000	21,698,100	0.19
Trinseo Materials Operating SCA / Trinseo Materials Finance Inc 144A 5.375% USD 01/09/2025	14,700,000	12,197,737	0.11
UniCredit International Bank Luxembourg SA FRN EUR Perpetual	1,000,000	1,123,675	0.01
		162,715,297	1.42
<b>メキシコ</b>			
America Movil SAB de CV 0% EUR 28/05/2020	10,000,000	9,885,000	0.09
Cemex SAB de CV 4.375% EUR 05/03/2023	6,110,000	6,427,109	0.06
Cemex SAB de CV 144A 6.125% USD 05/05/2025	3,050,000	2,638,522	0.02
Nemak SAB de CV 3.25% EUR 15/03/2024	3,330,000	3,435,328	0.03
		22,385,959	0.20
<b>多国籍</b>			
JBS USA LUX SA / JBS USA Finance Inc 144A 5.75% USD 15/06/2025	15,000,000	11,802,083	0.10
<b>オランダ</b>			
Achmea Bank NV 1.125% EUR 25/04/2022	10,000,000	10,284,840	0.09
Aegon NV FRN EUR 25/04/2044	3,810,000	4,218,182	0.04
ASR Nederland NV FRN EUR Perpetual	2,630,000	2,820,570	0.02
Axalta Coating Systems Dutch Holding B BV 3.75% EUR 15/01/2025	18,070,000	19,002,954	0.17
Bank Nederlandse Gemeenten NV 1% EUR 19/03/2019	33,000,000	33,509,520	0.29
CBR Fashion Finance BV 5.125% EUR 01/10/2022	9,990,000	9,373,717	0.08
Constellium NV 4.25% EUR 15/02/2026	5,290,000	5,372,101	0.05
Constellium NV 4.625% EUR 15/05/2021	11,950,000	12,141,678	0.11
Constellium NV 144A 5.75% USD 15/05/2024	13,500,000	11,160,566	0.10
Constellium NV 144A 5.875% USD 15/02/2026	3,325,000	2,748,806	0.02
Cooperatieve Rabobank UA FRN USD 10/04/2029	4,400,000	3,548,308	0.03
Cooperatieve Rabobank UA FRN EUR Perpetual	14,222,000	15,551,330	0.14
Darling Global Finance BV 4.75% EUR 30/05/2022	11,500,000	11,848,565	0.10
Deutsche Telekom International Finance BV 0.875% EUR 30/01/2024	5,000,000	5,039,575	0.04
Deutsche Telekom International Finance BV 1.5% EUR 03/04/2028	10,000,000	10,056,985	0.09
Deutsche Telekom International Finance BV 144A 2.225% USD 17/01/2020	7,180,000	5,811,046	0.05
Deutsche Telekom International Finance BV 6% USD 08/07/2019	10,000,000	8,549,824	0.07
Dufry One BV 2.5% EUR 15/10/2024	10,840,000	11,000,378	0.10
Enel Finance International NV 144A 2.75% USD 06/04/2023	15,000,000	11,869,415	0.10

Enel Finance International NV 144A 3.5% USD 06/04/2028	25,000,000	19,282,814	0.17
Enel Finance International NV 144A 3.625% USD 25/05/2027	6,800,000	5,366,823	0.05
Enel Finance International NV 144A 4.75% USD 25/05/2047	16,430,000	13,758,887	0.12
Fiat Chrysler Automobiles NV 3.75% EUR 29/03/2024	12,700,000	13,847,445	0.12
Fiat Chrysler Automobiles NV 4.5% USD 15/04/2020	45,530,000	37,782,775	0.33
Hema Bondco I BV FRN EUR 15/07/2022	15,000,000	15,105,450	0.13
ING Bank NV FRN GBP 29/05/2023	2,955,000	3,397,850	0.03
ING Groep NV 6% FRN USD Perpetual	11,100,000	9,374,531	0.08
ING Groep NV 6.5% FRN USD Perpetual	9,100,000	7,839,612	0.07
Koninklijke KPN NV FRN GBP 14/03/2073	23,000,000	28,223,721	0.25
Koninklijke KPN NV FRN USD 28/03/2073	24,100,000	21,674,396	0.19
Koninklijke KPN NV FRN EUR Perpetual	11,400,000	11,757,162	0.10
Maxeda DIY Holding BV 6.125% EUR 15/07/2022	6,720,000	6,547,229	0.06
Nederlandse Waterschapsbank NV 1.125% EUR 28/01/2019	10,000,000	10,144,250	0.09
NN Group NV FRN EUR 08/04/2044	10,560,000	11,981,202	0.10
NN Group NV FRN EUR 13/01/2048	8,170,000	9,271,561	0.08
NN Group NV FRN EUR Perpetual	19,490,000	21,539,527	0.19
OI European Group BV 3.125% EUR 15/11/2024	28,050,000	28,777,337	0.25
Repsol International Finance BV FRN EUR 25/03/2075	6,700,000	7,412,377	0.06
Repsol International Finance BV FRN EUR Perpetual	10,000,000	10,729,350	0.09
Saipem Finance International BV 3% EUR 08/03/2021	2,000,000	2,089,490	0.02
Schaeffler Finance BV 3.5% EUR 15/05/2022	7,070,000	7,185,100	0.06
Shell International Finance BV 1.375% USD 12/09/2019	5,000,000	4,018,344	0.03
Shell International Finance BV 2.125% USD 11/05/2020	4,000,000	3,234,740	0.03
Siemens Financieringsmaatschappij NV 144A 1.3% USD 13/09/2019	10,000,000	8,020,006	0.07
Siemens Financieringsmaatschappij NV 144A 1.45% USD 25/05/2018	15,000,000	12,259,716	0.11
Siemens Financieringsmaatschappij NV 144A 2.2% USD 16/03/2020	50,000,000	40,525,274	0.35
Siemens Financieringsmaatschappij NV 144A 2.9% USD 27/05/2022	15,000,000	12,168,405	0.11
Stichting AK Rabobank Certificaten 6.5% EUR Perpetual	14,670,000	18,337,500	0.16
Telefonica Europe BV FRN GBP Perpetual	7,900,000	9,911,289	0.09
Telefonica Europe BV 2.625% FRN EUR Perpetual	19,500,000	19,233,240	0.17
Telefonica Europe BV 3.75% FRN EUR Perpetual	12,300,000	12,953,192	0.11
Telefonica Europe BV 6.5% FRN EUR Perpetual	100,000,000	103,395,000	0.90
Telefonica Europe BV 7.625% FRN EUR Perpetual	12,900,000	15,519,280	0.13
TenneT Holding BV FRN EUR Perpetual	9,375,000	9,645,844	0.08
VIVAT NV FRN USD Perpetual	26,620,000	21,761,855	0.19

Volkswagen International Finance NV 2.7% FRN EUR Perpetual	12,000,000	12,385,320	0.11
Volkswagen International Finance NV 4.625% FRN EUR Perpetual	25,000,000	27,539,575	0.24
Ziggo Bond Co BV 7.125% EUR 15/05/2024	27,000,000	29,248,425	0.25
Ziggo Secured Finance BV 3.75% EUR 15/01/2025	23,300,000	23,769,961	0.21
		880,924,215	7.67
<b>ノルウェー</b>			
Aker BP ASA 6% USD 01/07/2022	6,200,000	5,290,526	0.05
Statoil ASA 2.25% USD 08/11/2019	9,000,000	7,323,946	0.06
		12,614,472	0.11
<b>スペイン</b>			
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA FRN USD Perpetual	46,400,000	38,596,649	0.34
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 5.875% FRN EUR Perpetual	25,000,000	27,524,000	0.24
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 6.75% FRN EUR Perpetual	10,000,000	10,905,100	0.10
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 7% FRN EUR Perpetual	9,000,000	9,500,760	0.08
Banco de Sabadell SA 5.625% EUR 06/05/2026	5,000,000	5,959,575	0.05
Banco Santander SA FRN USD Perpetual	27,000,000	22,707,442	0.20
Banco Santander SA 6.25% FRN EUR Perpetual	7,000,000	7,349,510	0.06
Banco Santander SA 6.75% FRN EUR Perpetual	25,000,000	28,690,000	0.25
Bankia SA FRN EUR 22/05/2024	33,000,000	34,324,158	0.30
Bankinter SA FRN EUR 06/04/2027	5,000,000	5,165,150	0.05
CaixaBank SA FRN EUR 14/11/2023	10,100,000	10,429,917	0.09
CaixaBank SA FRN EUR 15/02/2027	12,000,000	12,857,520	0.11
CaixaBank SA FRN EUR Perpetual	11,000,000	12,746,690	0.11
Campofrio Food Group SA 3.375% EUR 15/03/2022	3,840,000	3,911,405	0.03
Grifols SA 3.2% EUR 01/05/2025	17,220,000	17,440,416	0.15
Haya Finance 2017 SA 5.25% EUR 15/11/2022	3,500,000	3,484,110	0.03
IE2 Holdco SAU 2.375% EUR 27/11/2023	6,000,000	6,418,271	0.06
Instituto de Credito Oficial 0.1% EUR 12/09/2018	15,000,000	15,022,950	0.13
Instituto de Credito Oficial 4% EUR 30/04/2018	14,990,000	15,098,528	0.13
Mapfre SA FRN EUR 31/03/2047	4,800,000	5,367,840	0.05
Masaria Investments SAU FRN EUR 15/09/2024	4,970,000	4,973,901	0.04
Naviera Armas SA FRN EUR 31/07/2023	4,860,000	5,157,140	0.04
Naviera Armas SA FRN EUR 15/11/2024	10,255,000	10,461,125	0.09
NorteGas Energia Distribucion SAU 2.065% EUR 28/09/2027	5,650,000	5,653,164	0.05
Red Electrica Financiaciones SAU 1.25% EUR 13/03/2027	12,500,000	12,442,812	0.11
Telefonica Emisiones SAU 4.57% USD 27/04/2023	5,000,000	4,332,139	0.04
Telefonica Emisiones SAU 4.895% USD 06/03/2048	20,000,000	16,352,787	0.14
		352,873,059	3.07
<b>国際機関</b>			
European Investment Bank 0% EUR 15/01/2019	50,000,000	50,220,000	0.44

European Investment Bank 1% EUR 13/07/2018	15,000,000	15,081,825	0.13
European Investment Bank 2.5% EUR 15/03/2019	47,000,000	48,460,448	0.42
European Investment Bank 4.25% EUR 15/04/2019	15,000,000	15,799,223	0.14
International Bank for Reconstruction & Development 3.875% EUR 20/05/2019	13,000,000	13,700,771	0.12
		143,262,267	1.25
<b>スウェーデン</b>			
Svenska Handelsbanken AB 0.25% EUR 28/02/2022	15,000,000	15,018,675	0.13
Svenska Handelsbanken AB FRN USD Perpetual	10,000,000	8,263,280	0.07
Telia Co AB FRN EUR 04/04/2078	3,440,000	3,598,120	0.03
Vattenfall AB FRN EUR 19/03/2077	14,850,000	14,920,983	0.13
Volvo Treasury AB FRN EUR 10/06/2075	5,333,000	5,730,468	0.05
Volvo Treasury AB FRN EUR 10/03/2078	4,500,000	5,133,397	0.05
		52,664,923	0.46
<b>スイス</b>			
Credit Suisse AG 6.5% USD 08/08/2023	750,000	677,753	0.01
Credit Suisse AG/London 1.125% EUR 15/09/2020	15,000,000	15,412,275	0.13
Credit Suisse Group AG FRN USD Perpetual	20,240,000	17,498,801	0.15
UBS AG FRN EUR 12/02/2026	24,570,000	27,292,847	0.24
UBS AG 5.125% USD 15/05/2024	31,000,000	26,170,340	0.23
UBS AG/Stamford CT 2.375% USD 14/08/2019	7,000,000	5,697,360	0.05
UBS Group AG FRN EUR Perpetual	4,490,000	5,061,577	0.04
UBS Group AG 6.875% FRN USD Perpetual	6,485,000	5,760,519	0.05
UBS Group AG 7% FRN USD Perpetual	5,710,000	5,162,271	0.05
		108,733,743	0.95
<b>イギリス</b>			
AA Bond Co Ltd 5.5% GBP 31/07/2022	5,000,000	5,062,527	0.04
Adient Global Holdings Ltd 3.5% EUR 15/08/2024	8,640,000	8,894,621	0.08
Algeco Scotsman Global Finance 2 Plc 144A 10% USD 15/08/2023	6,820,000	5,596,285	0.05
Algeco Scotsman Global Finance Plc 6.5% EUR 15/02/2023	18,810,000	18,943,175	0.17
Algeco Scotsman Global Finance Plc 144A 8% USD 15/02/2023	6,760,000	5,560,884	0.05
Anglo American Capital Plc 3.25% EUR 03/04/2023	28,240,000	31,146,037	0.27
Anglo American Capital Plc 144A 3.625% USD 11/09/2024	8,930,000	7,129,306	0.06
Anglo American Capital Plc 144A 4% USD 11/09/2027	8,930,000	7,107,089	0.06
Arqiva Broadcast Finance Plc 9.5% GBP 31/03/2020	1,150,000	1,347,811	0.01
Aviva Plc FRN EUR 05/07/2043	1,194,000	1,459,850	0.01
Aviva Plc FRN EUR 04/12/2045	5,910,000	6,344,001	0.06
Aviva Plc FRN GBP Perpetual	550,000	698,025	0.01
Balfour Beatty Finance No.2 Ltd 1.875% GBP 03/12/2018	5,200,000	5,851,773	0.05
Barclays Bank Plc FRN EUR 22/03/2021	9,830,000	9,640,576	0.08
Barclays Bank Plc FRN USD 10/04/2023	7,090,000	5,846,855	0.05
Barclays Plc FRN GBP Perpetual	26,684,000	33,735,764	0.29
Barclays Plc FRN USD Perpetual	2,500,000	2,127,987	0.02
Barclays Plc 6.25% FRN EUR Perpetual	5,980,000	6,385,922	0.06

Barclays Plc 8% FRN EUR Perpetual	6,000,000	6,899,100	0.06
British Telecommunications Plc 0.5% EUR 23/06/2022	25,000,000	24,970,000	0.22
Centrica Plc FRN EUR 10/04/2076	15,700,000	16,300,786	0.14
Clerical Medical Finance Plc FRN GBP Perpetual	100,000	120,098	0.00
Direct Line Insurance Group Plc FRN GBP 27/04/2042	308,000	440,015	0.00
EC Finance Plc 2.375% EUR 15/11/2022	2,350,000	2,384,980	0.02
EI Group Plc 6% GBP 06/10/2023	25,350,000	31,530,230	0.27
EI Group Plc 6.375% GBP 15/02/2022	8,080,000	9,676,363	0.08
GlaxoSmithKline Capital Plc 0% EUR 12/09/2020	35,000,000	34,988,800	0.30
GlaxoSmithKline Capital Plc 1.375% EUR 12/09/2029	7,500,000	7,521,075	0.07
GlaxoSmithKline Capital Plc 2.85% USD 08/05/2022	15,000,000	12,175,398	0.11
HBOS Sterling Finance Jersey LP FRN GBP Perpetual	1,700,000	2,833,794	0.03
HSBC Holdings Plc 4.25% USD 14/03/2024	24,060,000	19,922,522	0.17
HSBC Holdings Plc 5.25% USD 14/03/2044	15,240,000	13,730,438	0.12
HSBC Holdings Plc FRN USD Perpetual	8,190,000	7,122,688	0.06
HSBC Holdings Plc 4.75% FRN EUR Perpetual	7,900,000	8,464,139	0.07
HSBC Holdings Plc 5.25% FRN EUR Perpetual	7,530,000	8,447,681	0.07
HSBC Holdings Plc 6% FRN EUR Perpetual	28,330,000	33,346,110	0.29
HSBC Holdings Plc 6% FRN USD Perpetual	8,440,000	7,077,591	0.06
HSBC Holdings Plc Series. FRN USD Perpetual	10,480,000	9,016,381	0.08
Iceland Bondco Plc 4.625% GBP 15/03/2025	7,960,000	8,378,895	0.07
INEOS Finance Plc 2.125% EUR 15/11/2025	12,420,000	12,099,539	0.11
J Sainsbury Plc FRN GBP Perpetual	4,070,000	4,990,060	0.04
Jaguar Land Rover Automotive Plc 144A 3.5% USD 15/03/2020	7,280,000	5,914,159	0.05
Jaguar Land Rover Automotive Plc 3.875% GBP 01/03/2023	5,270,000	6,117,287	0.05
Jaguar Land Rover Automotive Plc 144A 4.25% USD 15/11/2019	2,400,000	1,984,100	0.02
Just Group Plc 9% GBP 26/10/2026	5,000,000	7,395,997	0.06
Lloyds Banking Group Plc FRN EUR Perpetual	36,000,000	39,391,200	0.34
Lloyds Banking Group Plc 7% FRN GBP Perpetual	39,090,000	46,859,945	0.41
Lloyds Banking Group Plc 7.625% FRN GBP Perpetual	21,000,000	27,267,730	0.24
Manchester Airport Group Funding Plc 4.125% GBP 02/04/2024	6,475,000	8,130,458	0.07
MARB BondCo Plc 6.875% USD 19/01/2025	26,090,000	20,477,359	0.18
MARB BondCo Plc 7% USD 15/03/2024	11,560,000	9,262,384	0.08
Marks & Spencer Plc 7.125% USD 01/12/2037	7,000,000	6,428,086	0.06
Mercury Bondco Plc FRN EUR 30/05/2021	5,000,000	5,065,700	0.04
Mercury Bondco Plc 7.125% EUR 30/05/2021	8,870,000	9,230,122	0.08

Mercury Bondco Plc 8.25% EUR 30/05/2021	22,000,000	23,125,520	0.20
Nationwide Building Society FRN EUR 23/03/2018	10,000,000	10,003,700	0.09
New Look Secured Issuer Plc 6.5% GBP 01/07/2022	5,000,000	2,839,411	0.03
NGG Finance Plc FRN EUR 18/06/2076	14,000,000	15,151,920	0.13
Nomad Foods Bondco Plc 3.25% EUR 15/05/2024	25,700,000	26,279,792	0.23
Peel Land & Property Investments Plc 8.375% GBP 30/04/2040	100,000	165,786	0.00
Pension Insurance Corp Plc 8% GBP 23/11/2026	5,000,000	7,117,988	0.06
Pizzaexpress Financing 1 Plc 8.625% GBP 01/08/2022	10,000,000	9,865,597	0.09
Pizzaexpress Financing 2 Plc 6.625% GBP 01/08/2021	15,750,000	17,018,538	0.15
Premier Foods Finance Plc FRN GBP 15/07/2022	7,840,000	9,038,967	0.08
Premier Foods Finance Plc 6.5% GBP 15/03/2021	8,410,000	9,673,745	0.08
RAC Bond Co Plc 4.565% GBP 06/05/2023	6,420,000	7,572,707	0.07
RAC Bond Co Plc 4.87% GBP 06/05/2026	15,980,000	18,870,056	0.16
Reckitt Benckiser Treasury Services Plc 144A FRN USD 24/06/2022	20,000,000	16,331,652	0.14
Reckitt Benckiser Treasury Services Plc 144A 2.375% USD 24/06/2022	25,000,000	19,570,259	0.17
Royal Bank of Scotland Group Plc FRN EUR Perpetual	20,000,000	19,931,500	0.17
Royal Bank of Scotland Group Plc 7.5% FRN USD Perpetual	25,370,000	21,778,276	0.19
Royal Bank of Scotland Group Plc 8% FRN USD Perpetual	23,590,000	21,650,177	0.19
Royal Bank of Scotland Plc FRN EUR 08/06/2020	10,000,000	10,060,950	0.09
Royal Bank of Scotland Plc FRN EUR 14/06/2022	11,850,000	11,766,339	0.10
Smiths Group Plc 2% EUR 23/02/2027	1,520,000	1,570,274	0.01
SSE Plc FRN EUR Perpetual	4,040,000	4,183,501	0.04
Standard Chartered Plc FRN EUR 21/10/2025	7,704,000	8,375,587	0.07
Standard Chartered Plc 144A 5.7% USD 26/03/2044	12,300,000	11,245,326	0.10
Standard Chartered Plc FRN USD Perpetual	13,600,000	11,498,592	0.10
Standard Life Aberdeen Plc FRN USD 30/06/2048	10,010,000	7,808,426	0.07
Tesco Plc 5.125% EUR 10/04/2047	5,000,000	6,009,100	0.05
Tesco Plc 5.2% GBP 05/03/2057	10,000,000	12,845,727	0.11
Tesco Plc 6.15% USD 15/11/2037	82,300,000	70,965,169	0.62
Thomas Cook Group Plc 6.25% EUR 15/06/2022	5,900,000	6,375,461	0.06
Travis Perkins Plc 4.5% GBP 07/09/2023	13,335,000	15,765,173	0.14
Virgin Media Finance Plc 4.5% EUR 15/01/2025	23,058,000	23,746,858	0.21
Virgin Media Finance Plc 7% GBP 15/04/2023	5,110,000	6,038,063	0.05
Virgin Media Secured Finance Plc 144A 5.25% USD 15/01/2026	29,420,000	23,712,518	0.21
Virgin Media Secured Finance Plc 5.5% GBP 15/01/2025	20,376,000	23,849,924	0.21

Virgin Media Secured Finance Plc 6.25% GBP 28/03/2029	20,820,000	25,243,597	0.22
Vue International Bidco Plc FRN EUR 15/07/2020	13,833,000	13,935,787	0.12
Vue International Bidco Plc Series FRN EUR 15/07/2020	6,000,000	6,036,510	0.05
William Hill Plc 4.875% GBP 07/09/2023	6,250,000	7,434,392	0.07
		1,203,292,563	10.47
<b>アメリカ</b>			
AMC Entertainment Holdings Inc 5.75% USD 15/06/2025	20,000,000	16,002,131	0.14
AMC Entertainment Holdings Inc 5.875% USD 15/11/2026	7,730,000	6,153,188	0.05
AMC Entertainment Holdings Inc 6.375% GBP 15/11/2024	2,360,000	2,675,645	0.02
American Greetings Corp 144A 7.875% USD 15/02/2025	2,190,000	1,837,380	0.02
American Tower Corp 1.375% EUR 04/04/2025	20,000,000	19,805,900	0.17
Anheuser-Busch InBev Worldwide Inc 2.5% USD 15/07/2022	30,000,000	23,872,941	0.21
Apple Inc 2.4% USD 03/05/2023	55,000,000	43,560,625	0.38
Apple Inc 3.85% USD 04/05/2043	10,000,000	7,972,045	0.07
Aramark Services Inc 144A 5% USD 01/04/2025	20,000,000	16,532,862	0.14
Aramark Services Inc 144A 5% USD 01/02/2028	23,830,000	19,407,884	0.17
AT&T Inc 1.8% EUR 05/09/2026	20,000,000	20,283,300	0.18
AT&T Inc 4.3% USD 15/12/2042	15,000,000	11,195,048	0.10
AT&T Inc 4.35% USD 15/06/2045	1,500,000	1,100,343	0.01
AT&T Inc 4.75% USD 15/05/2046	12,270,000	9,483,956	0.08
Avantor Inc 4.75% EUR 01/10/2024	7,090,000	7,077,663	0.06
Avantor Inc 144A 6% USD 01/10/2024	5,880,000	4,821,941	0.04
Avantor Inc 144A 9% USD 01/10/2025	5,000,000	4,123,311	0.04
Ball Corp 4% USD 15/11/2023	3,000,000	2,443,292	0.02
Ball Corp 4.375% USD 15/12/2020	10,440,000	8,724,409	0.08
Ball Corp 4.375% EUR 15/12/2023	7,680,000	8,688,384	0.08
Ball Corp 5.25% USD 01/07/2025	24,550,000	21,225,078	0.19
BAT Capital Corp 144A FRN USD 14/08/2020	20,000,000	16,467,462	0.14
BAT Capital Corp 144A 2.297% USD 14/08/2020	30,000,000	24,124,453	0.21
BAT Capital Corp 144A 3.557% USD 15/08/2027	30,950,000	24,237,239	0.21
BAT Capital Corp 144A 4.39% USD 15/08/2037	12,000,000	9,719,740	0.08
BAT Capital Corp 144A 4.54% USD 15/08/2047	10,000,000	7,960,500	0.07
Belden Inc 3.375% EUR 15/07/2027	32,200,000	32,298,532	0.28
Belden Inc 4.125% EUR 15/10/2026	5,620,000	5,975,859	0.05
Belden Inc 5.5% EUR 15/04/2023	45,050,000	46,650,627	0.41
Booking Holdings Inc 1.8% EUR 03/03/2027	15,000,000	15,235,303	0.13
Booking Holdings Inc 2.15% EUR 25/11/2022	10,000,000	10,681,966	0.09
Booking Holdings Inc 3.55% USD 15/03/2028	2,500,000	1,956,988	0.02
Brink 's Co 144A 4.625% USD 15/10/2027	13,300,000	10,342,042	0.09

CCO Holdings LLC / CCO Holdings Capital Corp 144A 5% USD 01/02/2028	12,000,000	9,331,166	0.08
CCO Holdings LLC / CCO Holdings Capital Corp 144A 5.125% USD 01/05/2027	19,550,000	15,457,259	0.13
Celanese US Holdings LLC 3.25% EUR 15/10/2019	6,750,000	7,114,804	0.06
Celanese US Holdings LLC 4.625% USD 15/11/2022	4,895,000	4,179,397	0.04
Chemours Co 6.625% USD 15/05/2023	8,810,000	7,616,820	0.07
Chemours Co 7% USD 15/05/2025	2,700,000	2,395,102	0.02
Citigroup Inc FRN USD Perpetual	20,000,000	17,066,212	0.15
Cott Holdings Inc 144A 5.5% USD 01/04/2025	17,780,000	14,516,962	0.13
Crown Americas LLC / Crown Americas Capital Corp VI 144A 4.75% USD 01/02/2026	14,590,000	11,852,689	0.10
CSX Corp 4.1% USD 15/03/2044	10,000,000	7,859,743	0.07
Daimler Finance North America LLC 144A 1.5% USD 05/07/2019	4,900,000	3,944,408	0.03
Daimler Finance North America LLC 144A 1.75% USD 30/10/2019	20,000,000	16,090,867	0.14
Daimler Finance North America LLC 144A 2.25% USD 03/09/2019	4,000,000	3,247,021	0.03
Deutsche Bank Contingent Capital Trust IV 8% EUR Perpetual	4,750,000	4,817,830	0.04
Dresdner Funding Trust I 144A 8.151% USD 30/06/2031	5,000,000	5,390,999	0.05
Ecolab Inc 144A 3.25% USD 01/12/2027	2,500,000	1,966,505	0.02
Ecolab Inc 144A 3.95% USD 01/12/2047	2,500,000	1,954,903	0.02
Equinix Inc 2.875% EUR 01/10/2025	10,400,000	10,306,400	0.09
General Motors Co 4.875% USD 02/10/2023	10,000,000	8,588,532	0.08
Halliburton Co 3.8% USD 15/11/2025	3,000,000	2,456,369	0.02
Halliburton Co 5% USD 15/11/2045	3,000,000	2,661,465	0.02
Hanesbrands Inc 144A 4.625% USD 15/05/2024	5,390,000	4,401,252	0.04
Hertz Corp 144A 7.625% USD 01/06/2022	26,100,000	22,164,589	0.19
Iron Mountain Inc 3% EUR 15/01/2025	20,880,000	20,877,494	0.18
Iron Mountain Inc 144A 4.875% USD 15/09/2027	18,500,000	14,385,548	0.12
Iron Mountain Inc 144A 5.25% USD 15/03/2028	16,450,000	12,909,290	0.11
Iron Mountain Inc 5.75% USD 15/08/2024	15,595,000	12,812,102	0.11
Iron Mountain Inc 6% USD 15/08/2023	7,100,000	6,043,976	0.05
JC Penney Corp Inc 6.375% USD 15/10/2036	16,975,000	9,482,951	0.08
JC Penney Corp Inc 7.4% USD 01/04/2037	15,000,000	8,870,747	0.08
KFC Holding Co/Pizza Hut Holdings LLC/Taco Bell of America LLC 144A 4.75% USD 01/06/2027	3,970,000	3,184,547	0.03
KFC Holding Co/Pizza Hut Holdings LLC/Taco Bell of America LLC 144A 5% USD 01/06/2024	5,015,000	4,151,075	0.04
KFC Holding Co/Pizza Hut Holdings LLC/Taco Bell of America LLC 144A 5.25% USD 01/06/2026	3,100,000	2,581,827	0.02
Kraft Heinz Foods Co 144A 4.875% USD 15/02/2025	20,496,000	17,524,466	0.15

Kraft Heinz Foods Co 5.2% USD 15/07/2045	3,750,000	3,138,838	0.03
Kronos International Inc 3.75% EUR 15/09/2025	11,640,000	12,014,226	0.11
Lamb Weston Holdings Inc 144A 4.625% USD 01/11/2024	9,240,000	7,638,787	0.07
Lamb Weston Holdings Inc 144A 4.875% USD 01/11/2026	6,000,000	4,941,835	0.04
Levi Strauss & Co 3.375% EUR 15/03/2027	4,290,000	4,439,549	0.04
Levi Strauss & Co 5% USD 01/05/2025	10,500,000	8,830,844	0.08
Netflix Inc 3.625% EUR 15/05/2027	46,050,000	46,416,558	0.40
Novartis Capital Corp 4.4% USD 06/05/2044	45,000,000	39,557,318	0.34
Owens-Brockway Glass Container Inc 144A 5.875% USD 15/08/2023	13,350,000	11,384,867	0.10
QUALCOMM Inc 3.45% USD 20/05/2025	10,000,000	7,919,876	0.07
QUALCOMM Inc 4.8% USD 20/05/2045	10,000,000	8,179,880	0.07
Quintiles IMS Inc 3.25% EUR 15/03/2025	8,000,000	8,075,240	0.07
Roche Holdings Inc 144A 1.75% USD 28/01/2022	10,000,000	7,824,977	0.07
Silgan Holdings Inc 3.25% EUR 15/03/2025	12,000,000	12,295,080	0.11
Spectrum Brands Inc 4% EUR 01/10/2026	11,360,000	11,946,062	0.10
Tiffany & Co 3.8% USD 01/10/2024	2,670,000	2,139,942	0.02
Time Warner Cable LLC 4.5% USD 15/09/2042	6,200,000	4,569,205	0.04
Time Warner Cable LLC 5.5% USD 01/09/2041	14,400,000	11,928,990	0.10
T-Mobile USA Inc 4.5% USD 01/02/2026	12,480,000	10,023,637	0.09
T-Mobile USA Inc 4.75% USD 01/02/2028	29,860,000	23,814,803	0.21
T-Mobile USA Inc 6% USD 01/03/2023	6,360,000	5,401,026	0.05
T-Mobile USA Inc 6.375% USD 01/03/2025	29,090,000	25,209,731	0.22
T-Mobile USA Inc 6.5% USD 15/01/2024	12,260,000	10,561,939	0.09
United States Treasury Note/Bond 2.5% USD 15/02/2046	150,000,000	107,958,752	0.94
United States Treasury Note/Bond 2.5% USD 15/05/2046	50,000,000	35,947,882	0.31
United States Treasury Note/Bond 3% USD 15/02/2047	15,000,000	11,930,617	0.10
Verizon Communications Inc 2.875% EUR 15/01/2038	8,000,000	8,054,560	0.07
Walgreens Boots Alliance Inc 2.125% EUR 20/11/2026	25,000,000	25,506,541	0.22
Walgreens Boots Alliance Inc 3.8% USD 18/11/2024	10,740,000	8,735,698	0.08
Walgreens Boots Alliance Inc 4.8% USD 18/11/2044	4,980,000	4,042,902	0.03
Western Digital Corp 4.75% USD 15/02/2026	15,375,000	12,679,182	0.11
XPO CNW Inc 6.7% USD 01/05/2034	3,230,000	2,815,679	0.03
XPO Logistics Inc 144A 6.125% USD 01/09/2023	2,810,000	2,400,678	0.02
XPO Logistics Inc 144A 6.5% USD 15/06/2022	17,400,000	14,865,407	0.13
ZF North America Capital Inc 2.25% EUR 26/04/2019	5,000,000	5,123,750	0.05
		1,289,158,212	11.23
<b>債券合計</b>		<b>7,736,914,156</b>	<b>67.37</b>

ワラント フランス CGG SA WTS 21/08/2018	2,827,820	4,036,713	0.04
ワラント合計		4,036,713	0.04
公的な証券取引所に上場を認められている または他の規制市場で取引されている譲渡 性のある有価証券合計		10,217,227,163	88.97
オープン・エンド型投資信託 アイルランド			
Invesco Short-Term Investments Co Global Series - Euro Liquidity Portfolio	428,765,723	426,889,873	3.72
Invesco Short-Term Investments Co Global Series - Sterling Liquidity Portfolio	100,000,000	113,300,000	0.98
オープン・エンド型投資信託合計		540,189,873	4.70
クローズド・エンド型投資信託 イギリス			
INVESCO Perpetual Enhanced Income Ltd	10,500,000	9,231,684	0.08
クローズド・エンド型投資信託合計		9,231,684	0.08
投資有価証券合計		10,766,648,720	93.75

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

「インベスコ マネープール・ファンド(適格機関投資家私募投信)」は、第4期計算期間(平成29年11月21日から平成30年11月20日まで)の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人による監査を受けております。

## (1)貸借対照表

(単位：円)

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

## (2)損益及び剰余金計算書

(単位：円)

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

## (3)注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

該当事項はありません。

## (貸借対照表に関する注記)

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

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

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

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の状況に関する事項

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

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

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	第3期 (平成29年11月20日現在)	第4期 (平成30年11月20日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	<p>(1)有価証券 該当事項はありません。</p> <p>(2)デリバティブ取引 該当事項はありません。</p> <p>(3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品については、短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の時価を帳簿価額としております。</p>	<p>(1)有価証券 同左</p> <p>(2)デリバティブ取引 同左</p> <p>(3)上記以外の金融商品 同左</p>
3. 金融商品の時価等に関する事項の補足事項	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

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

## (デリバティブ取引等に関する注記)

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

## (関連当事者との取引に関する注記)

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

## (1口当たり情報に関する注記)

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

## (4) 附属明細表

## 第1 有価証券明細表

株式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券

該当事項はありません。

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

[前へ](#) [次へ](#)

## 2 ファンドの現況

## 純資産額計算書(2019年3月29日現在)

資産総額	47,695,418 円
負債総額	8,660 円
純資産総額( - )	47,686,758 円
発行済数量	55,546,505 口
1 単位当たり純資産額( / )	0.8585 円

## (参考) インベスコ 欧州インカム資産 マザーファンド

資産総額	47,683,863 円
負債総額	6 円
純資産総額( - )	47,683,857 円
発行済数量	40,858,061 口
1 単位当たり純資産額( / )	1.1671 円

[前へ](#) [次へ](#)

## 第三部 委託会社等の情報

### 第1 委託会社等の概況

#### 1 委託会社等の概況

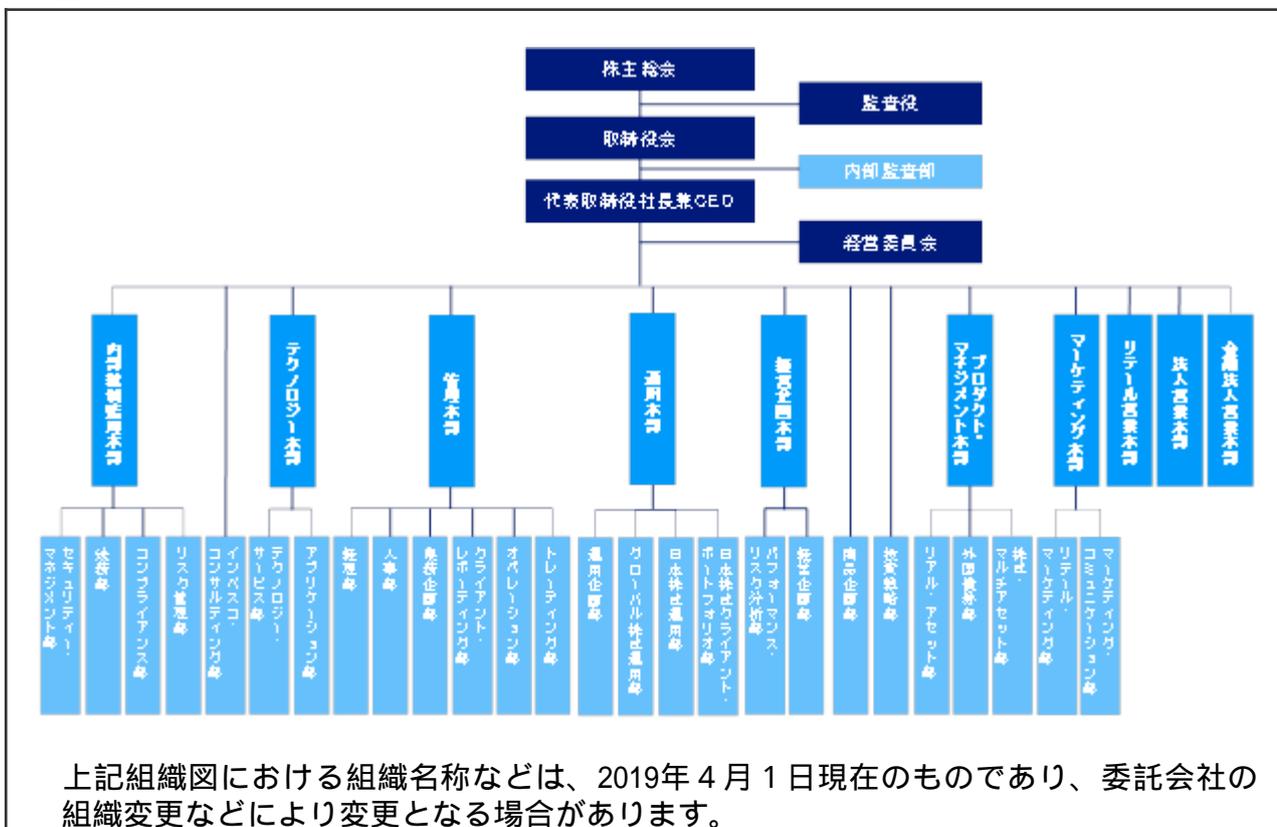
委託会社等の概況については、該当事項が以下の内容に更新されます。

#### (1) 資本金の額

2019年3月29日 現在の状況	資本金：4,000百万円 発行可能株式総数：56,400株 発行済株式総数：40,000株
直近5カ年における主 な資本金の額の増減	該当事項はありません。

#### (2) 委託会社等の機構

##### 組織図



## 会社の意思決定機構

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

## 投資運用に関する意思決定プロセス

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

## 2 事業の内容及び営業の概況

事業の内容及び営業の概況については、該当事項が以下の内容に更新されます。

事業の内容	「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに、「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務を行っています。		
運用する投資信託財産の合計純資産総額	(2019年3月29日現在)		
	基本的性格	ファンド数	純資産総額(単位：百万円)
	株式投資信託	108	1,560,152
	公社債投資信託	-	-
	合計	108	1,560,152
	*ファンド数および純資産総額は、親投資信託を除きます。		

[前へ](#) [次へ](#)

### 3 委託会社等の経理状況

委託会社等の経理状況については、該当事項が以下の内容に更新されます。

1. 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号、以下「財務諸表等規則」という。）ならびに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）に基づいて作成しております。  
なお、財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。
2. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人により監査を受けております。

## 1. 財務諸表

## (1)貸借対照表

(単位：千円)

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

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

## (2)損益計算書

(単位：千円)

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

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

## (3)株主資本等変動計算書

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2017年12月31日）

（単位：千円）

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

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	467	467	7,864,751
当期変動額			
当期純利益			73,427
剰余金の配当			1,500,000
株主資本以外の項目の当期の変動額（純額）	296	296	296
当期変動額合計	296	296	1,426,277
当期末残高	763	763	6,438,475

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

（単位：千円）

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

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	763	763	6,438,475
当期変動額			
当期純損失( )			195,928
株主資本以外の項目の当期の変動額 (純額)	408	408	408
当期変動額合計	408	408	196,336
当期末残高	354	354	6,242,138

## [注記事項]

## （重要な会計方針）

## 1．有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

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

## 2．固定資産の減価償却の方法

## （1）有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、資産除去債務に係る建物附属設備及び2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物附属設備 5～18年

器具備品 3～15年

## （2）無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な償却年数は20年であります。

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

## （3）リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

## 3．引当金の計上基準

## （1）貸倒引当金

一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。なお、当事業年度末に計上すべき貸倒引当金はありません。

## （2）賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。

## （3）退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、簡便法により、当事業年度末における自己都合退職による要支給額を計上しております。

## （4）役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づき、当事業年度末における要支給額を計上しております。

## 4．外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、当事業年度末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は為替換算差益又は為替換算差損として処理しております。

## 5．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

## （1）消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっております。

## （2）決算期の変更

2017年6月23日開催の定時株主総会における定款の一部変更の決議により、決算期末を3月31日から12月31日に変更しました。したがって、前事業年度は2017年4月1日から2017年12月31日までの9カ月間となっております。

## （未適用の会計基準等）

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 平成30年3月30日）

「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 平成30年3月30日）

## 1. 概要

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

ステップ1：顧客との契約を識別する。

ステップ2：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

## 2. 適用予定日

2022年12月期の期首より適用予定であります。

## 3. 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

## （貸借対照表関係）

## 1 関係会社に対する資産及び負債

各科目に含まれているものは、次のとおりであります。

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

## 2 有形固定資産の減価償却累計額

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

## （損益計算書関係）

## 1 関係会社に対する収益及び費用

各科目に含まれているものは、次のとおりであります。

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

## （株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2017年12月31日）

## 1. 発行済株式に関する事項

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

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

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

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

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

## 1. 発行済株式に関する事項

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

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

該当事項はありません。

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

(リース取引関係)

## 1. オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

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

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

(金融商品関係)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

## (1) 金融商品に対する取組方針

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

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

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

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前事業年度(2017年12月31日)

(単位:千円)

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

(\*) 負債に計上されているものについては、( )で示しています。

当事業年度(2018年12月31日)

(単位:千円)

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

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

(\*) 負債に計上されているものについては、( )で示しています。

(注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

前事業年度(2017年12月31日)

### 資産

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

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

(6)投資有価証券

基準価額を基に算出しております。

(7)差入保証金

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

### 負債

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

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

(7)長期預り金

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

当事業年度(2018年12月31日)

### 資産

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

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

(8)投資有価証券

基準価額を基に算出しております。

(9)差入保証金

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

## 負債

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

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

(6)長期預り金

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

(注2) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度(2017年12月31日)

(単位:千円)

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

当事業年度(2018年12月31日)

(単位:千円)

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

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

## (有価証券関係)

## 1. その他有価証券

前事業年度(2017年12月31日)

(単位:千円)

	取得原価	貸借対照表日における 貸借対照表計上額	差額
貸借対照表計上額が取得原価 を超えるもの			
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他	2,385	3,488	1,102
小計	2,385	3,488	1,102
貸借対照表計上額が取得原価 を超えないもの			
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他	200	198	1
小計	200	198	1
合計	2,585	3,686	1,100

当事業年度(2018年12月31日)

(単位:千円)

	取得原価	貸借対照表日における 貸借対照表計上額	差額
貸借対照表計上額が取得原価 を超えるもの			
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他	2,385	3,238	853
小計	2,385	3,238	853
貸借対照表計上額が取得原価 を超えないもの			
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他	2,200	1,858	341
小計	2,200	1,858	341
合計	4,585	5,097	511

## 2. 事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度(自 2017年4月1日 至 2017年12月31日)

前事業年度におけるその他有価証券の売却はありません。

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

当事業年度におけるその他有価証券の売却はありません。

（退職給付関係）

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2017年12月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

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

2. 簡便法を適用した確定給付制度

（1）簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

（単位：千円）

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

（2）退職給付に関連する損益

（単位：千円）

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

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は前事業年度（自 2017年4月1日 至 2017年12月31日）において、28,407千円であります。

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

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

2. 簡便法を適用した確定給付制度

（1）簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

（単位：千円）

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

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

## (2) 退職給付に関連する損益

(単位：千円)

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

## 3. 確定拠出制度

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

## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：千円)

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

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

前事業年度(2017年12月31日)

法定実効税率	30.8%
--------	-------

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

当事業年度(2018年12月31日)

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

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

前事業年度(自 2017年4月1日 至 2017年12月31日)

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

当事業年度(自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)

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

## （資産除去債務関係）

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

## （１）当該資産除去債務の概要

建物の不動産賃貸借取引に伴う原状回復義務等であります。

## （２）当該資産除去債務の金額の算定方法

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

## （３）当該資産除去債務の総額の増減

（単位：千円）

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

## （セグメント情報等）

## [セグメント情報]

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2017年12月31日）

当社は、投信投資顧問業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

当社は、投信投資顧問業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## [関連情報]

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2017年12月31日）

## 製品及びサービスごとの情報

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

## 地域ごとの情報

## （１）営業収益

（単位：千円）

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

（注1）営業収益は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

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

## （２）有形固定資産

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

#### 主要な顧客ごとの情報

##### (1) その他営業収益

(単位：千円)

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

##### (2) 委託者報酬

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

##### (3) 運用受託報酬

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

##### (4) 投資助言報酬

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

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

#### 製品及びサービスごとの情報

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

#### 地域ごとの情報

##### (1) 営業収益

(単位：千円)

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

(注1) 営業収益は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

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

##### (2) 有形固定資産

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

#### 主要な顧客ごとの情報

##### (1) その他営業収益

(単位：千円)

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

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

## (2) 委託者報酬

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

## (3) 運用受託報酬

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

## (4) 投資助言報酬

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

## [報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

前事業年度(自 2017年4月1日 至 2017年12月31日)

単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度(自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)

単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## [報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

前事業年度(自 2017年4月1日 至 2017年12月31日)

単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度(自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)

単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## [報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

前事業年度(自 2017年4月1日 至 2017年12月31日)

単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度(自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)

単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## (関連当事者情報)

## 1. 関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る。)等

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2017年12月31日）

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

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

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

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

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

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2017年12月31日）

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

(注1) 取引金額、期末残高には消費税等が含まれておりません。

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

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

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

(注1) 取引金額、期末残高には消費税等が含まれておりません。

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

(注3) 連結ベースの金額を記載しております。

## 2. 親会社に関する注記

### 親会社情報

Invesco Far East Ltd. (非上場)

Invesco Holdings Company Ltd. (非上場)

Invesco Ltd. (ニューヨーク証券取引所に上場)

## (1株当たり情報)

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

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

## 2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎

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

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

[前へ](#) [次へ](#)

## 5 その他

その他については、該当事項が以下の内容に更新されます。

定款の変更等	定款の変更は、株主総会の決議が必要です。
訴訟事件その他重要事項	訴訟、その他会社の経営に重要な影響を与えた事実、または与えると予想される事実はありません。

[前へ](#) [次へ](#)

## 第2 その他の関係法人の概況

その他の関係法人の概況については、該当事項が以下の内容に更新されます。

### 1 名称、資本金の額及び事業の内容

#### (1) 受託会社

名称	資本金の額 (2018年9月30日現在)	事業の内容
三菱UFJ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。

#### (2) 販売会社

名称	資本金の額 (2018年9月30日現在)	事業の内容
株式会社SBI証券	48,323百万円	「金融商品取引法」に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
カブドットコム証券株式会社	7,196百万円	
楽天証券株式会社	7,495百万円	
スルガ銀行株式会社	30,043百万円	銀行法に基づき銀行業務を営んでいます。
三菱UFJ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。

### 2 関係業務の概要

受託会社	ファンドの受託会社として、投資信託財産の保管・管理・計算などを行います。 受託会社は、ファンドにかかる信託事務の一部につき、下記再信託受託会社に委託することができます。								
再信託受託会社の概要	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>名称</td> <td>日本マスタートラスト信託銀行株式会社</td> </tr> <tr> <td>資本金</td> <td>10,000百万円(2018年9月30日現在)</td> </tr> <tr> <td>事業の内容</td> <td>銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。</td> </tr> <tr> <td>再信託の目的</td> <td>原信託契約にかかる信託事務の一部（信託財産の管理）を、原信託受託会社から再信託受託会社（日本マスタートラスト信託銀行株式会社）へ委託するため、原信託財産のすべてを再信託受託会社へ移管することを目的とします。</td> </tr> </tbody> </table>	名称	日本マスタートラスト信託銀行株式会社	資本金	10,000百万円(2018年9月30日現在)	事業の内容	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。	再信託の目的	原信託契約にかかる信託事務の一部（信託財産の管理）を、原信託受託会社から再信託受託会社（日本マスタートラスト信託銀行株式会社）へ委託するため、原信託財産のすべてを再信託受託会社へ移管することを目的とします。
名称	日本マスタートラスト信託銀行株式会社								
資本金	10,000百万円(2018年9月30日現在)								
事業の内容	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。								
再信託の目的	原信託契約にかかる信託事務の一部（信託財産の管理）を、原信託受託会社から再信託受託会社（日本マスタートラスト信託銀行株式会社）へ委託するため、原信託財産のすべてを再信託受託会社へ移管することを目的とします。								

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

### 3 資本関係

受託会社	該当事項はありません。
販売会社	該当事項はありません。

[前へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

2019年3月8日

インベスコ・アセット・マネジメント株式会社

取締役会 御中

PwCあらた有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 鶴田 光夫  
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているインベスコ・アセット・マネジメント株式会社の2018年1月1日から2018年12月31日までの第29期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

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

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

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

### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、インベスコ・アセット・マネジメント株式会社の2018年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 利害関係

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

以上

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

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

2019年4月10日

インベスコ・アセット・マネジメント株式会社

取締役会御中

PwCあらた有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 鶴田光夫  
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているインベスコ 欧州インカム資産ファンド（毎月決算型）の2018年8月23日から2019年2月22日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

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

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

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

### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、インベスコ 欧州インカム資産ファンド（毎月決算型）の2019年2月22日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 利害関係

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

以上

( ) 1. 上記は、当社が、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。