

日興スリートップ (資産成長型)

追加型投信／内外／資産複合 自動けいぞく投資適用

設定・運用は

日興アセットマネジメント

本書は金融商品取引法第13条の規定に基づく目論見書です。

「日興スリートップ（資産成長型）」は、主に投資信託証券に投資を行ない、投資対象とする投資信託証券は、主に株式および債券など値動きのある証券（外貨建証券は為替変動リスクもあります。）を投資対象としているため、基準価額は変動します。特に投資する新興国の債券は、先進国の債券に比べて価格変動が大きくなる傾向があり、基準価額にも大きな影響を与える場合があります。したがって、元金を割り込むことがあります。

投資信託は、金融機関の預金や保険契約とは商品性が異なります。

- 投資信託は、預金保険機構および保険契約者保護機構の保護の対象ではありません。また、銀行など登録金融機関で購入された場合、投資者保護基金の支払いの対象とはなりません。
- 投資信託は、元金および利回り保証のいずれもありません。
- 投資信託をご購入されたお客様は、投資した資産の価値の減少を含むリスクを負います。

この目論見書により行なう「日興スリートップ（資産成長型）」の募集については、委託会社は、金融商品取引法（昭和 23 年法第 25 号）第 5 条の規定により有価証券届出書を平成 21 年 12 月 15 日に関東財務局長に提出しており、平成 21 年 12 月 16 日にその効力が発生しております。

「日興スリートップ（資産成長型）」は、課税上は株式投資信託として取り扱われます。

- 目 次 -

	頁
第 1 ファンドの沿革	1
第 2 手続等	1
第 3 管理及び運営	4
第 4 ファンドの経理状況	7
第 5 設定及び解約の実績	68

第1 ファンドの沿革

平成20年11月12日 ファンドの信託契約締結、当初自己設定、運用開始

第2 手続等

1 申込（販売）手続等

(1) 申込方法

販売会社所定の方法でお申し込みください。

(2) コースの選択

収益分配金の受取方法によって、＜分配金再投資コース＞と＜分配金受取りコース＞の2通りがあります。ただし、販売会社によって取扱コースは異なります。

＜分配金再投資コース＞

収益分配金を自動的に再投資するコースです。

＜分配金受取りコース＞

収益分配金を再投資せず、その都度受け取るコースです。

(3) スイッチング

- ・スイッチングとは、保有しているファンドを売却し、その売却代金をもって他のファンドを取得することで、売却するファンドと取得するファンドを同時に申込みいただきます。
- ・申込みの際に、スイッチングの旨をご指示ください。
- ・「日興スリートップ（資産成長型）」と「日興スリートップ（隔月分配型）」との間で、スイッチングを行なうことができます。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

(4) 申込みの受付

販売会社の営業日に受け付けます。

(5) 取扱時間

原則として、午後3時までに、販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。なお、上記時刻を過ぎた場合は、翌営業日の取扱いとなります。

(6) 取得申込不可日

販売会社の営業日であっても、取得申込日が下記のいずれかに該当する場合は、取得の申込み（スイッチングを含みます。）の受付は行ないません。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

英国証券取引所の休業日

ニューヨーク証券取引所の休業日

ロンドンの銀行休業日

ニューヨークの銀行休業日

(7) 申込金額

取得申込受付日の翌営業日の基準価額に取得申込口数を乗じて得た額に、申込手数料と当該手数料に係る消費税等相当額を加算した額です。

(8) 申込単位

販売会社または委託会社の照会先にお問い合わせください。

< 委託会社の照会先 >

日興アセットマネジメント株式会社 ホームページ アドレス http://www.nikkoam.com/ コールセンター 電話番号 0120-25-1404 午前9時～午後5時 土、日、祝・休日は除きます。
--

(9) 申込代金の支払い

取得申込者は、申込金額を販売会社が指定する日までに販売会社へお支払いください。

(10) 受付の中止および取消

委託会社は、投資対象とする投資信託証券への投資ができない場合、金融商品取引所 における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止、その他やむを得ない事情があるときは、取得の申込み（スイッチングを含みます。以下同じ。）の受付を中止すること、および既に受け付けた取得の申込みの受付を取り消すことができます。

金融商品取引法第2条第16項に規定する金融商品取引所および金融商品取引法第2条第8項第3号口に規定する外国金融商品市場をいいます。

(11) 償還乗換

- ・受益者は、証券投資信託の償還金額（手取額）の範囲内（単位型証券投資信託については、償還金額（手取額）とその元本額のいずれか大きい額とします。）で取得する口数に係る申込手数料を徴収されない措置の適用を受けることができる場合があります。この償還乗換優遇措置を採用するか否かの選択は販売会社に任せられておりますので、販売会社により対応が異なります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。
- ・この措置の適用を受ける受益者は、販売会社から、償還金の支払いを受けたことを証する書類の提示を求められることがあります。

(12) 乗換優遇

受益者は、信託期間終了日の1年前以内などの一定の要件を満たした証券投資信託を解約または買取請求により換金した際の代金をもって、換金を行なった販売会社において、取得申込みをする場合の手数料率が割引となる措置の適用を受けることができます。この乗換優遇措置を採用するか否かの選択は販売会社に任せられておりますので、販売会社により対応が異なります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

2 換金（解約）手続等

< 解約請求による換金 >

(1) 解約の受付

販売会社の営業日に受け付けます。

(2) 取扱時間

原則として、午後3時までに、販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の受付分とします。なお、上記時刻を過ぎた場合は、翌営業日の取扱いとなります。

(3) 解約請求不可日

販売会社の営業日であっても、解約請求日が下記のいずれかに該当する場合は、解約請求（スイッチングを含みます。）の受付は行ないません。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

英国証券取引所の休業日

ニューヨーク証券取引所の休業日

ロンドンの銀行休業日

ニューヨークの銀行休業日

(4) 解約制限

ファンドの規模および商品性格などに基づき、運用上の支障をきたさないようにするため、大口の解約には受付時間制限および金額制限を行なう場合があります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

(5) 解約価額

解約請求受付日の翌営業日の基準価額とします。

- ・基準価額につきましては、販売会社または委託会社の照会先にお問い合わせください。

< 委託会社の照会先 >

日興アセットマネジメント株式会社

ホームページ アドレス <http://www.nikkoam.com/>

コールセンター 電話番号 0120-25-1404

午前9時～午後5時 土、日、祝・休日は除きます。

(6) 手取額

1口当たりの手取額は、解約価額から所得税および地方税を差し引いた金額となります。

税法が改正された場合などには、税率などの課税上の取扱いが変更になる場合があります。

(7) 解約単位

1口単位

販売会社によっては、解約単位が異なる場合があります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

(8) 解約代金の支払い

原則として、解約請求受付日から起算して6営業日目からお支払いします。

(9) 受付の中止および取消

- ・委託会社は、投資対象とする投資信託証券からの換金ができない場合、金融商品取引所における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止、その他やむを得ない事情があるときは、解約請求（スイッチングを含みます。以下同じ。）の受付を中止すること、および既に受け付けた解約請求の受付を取り消すことができます。
- ・解約請求の受付が中止された場合には、受益者は当該受付中止当日およびその前営業日の解約請求を撤回できます。ただし、受益者がその解約請求を撤回しない場合には、当該受付中止を解除した後の最初の基準価額の計算日（この計算日が解約請求を受け付けない日であるときは、この計算日以降の最初の解約請求を受け付けることができる日とします。）に解約請求を受け付けたものとして取り扱います。

第3 管理及び運営

1 資産管理等の概要

(1) 資産の評価

基準価額の算出

- ・基準価額は委託会社の営業日において日々算出されます。
- ・基準価額とは、信託財産に属する資産を評価して得た信託財産の総額から負債総額を控除した金額（純資産総額）を、計算日における受益権総口数で除した金額をいいます。なお、ファンドは1万口あたりに換算した価額で表示することがあります。

有価証券などの評価基準

- ・信託財産に属する資産については、法令および社団法人投資信託協会規則に従って時価評価します。

<主な資産の評価方法>

投資信託証券（国内籍）

原則として、基準価額計算日の基準価額で評価します。

投資信託証券（外国籍）

原則として、基準価額計算日に知りうる直近の日の基準価額で評価します。

- ・外貨建資産（外国通貨表示の有価証券、預金その他の資産をいいます。）の円換算については、原則としてわが国における計算日の対顧客相場の仲値によって計算します。

基準価額の照会方法

販売会社または委託会社の照会先にお問い合わせください。

<委託会社の照会先>

日興アセットマネジメント株式会社

ホームページ アドレス <http://www.nikkoam.com/>

コールセンター 電話番号 0120-25-1404

午前9時～午後5時 土、日、祝・休日は除きます。

(2) 保管

該当事項はありません。

(3) 信託期間

平成30年9月18日までとします（平成20年11月12日設定）。ただし、約款の規定に基づき、信託契約を解約し、信託を終了させることがあります。

(4) 計算期間

毎年9月16日から翌年9月15日までとします。ただし、各計算期間の末日が休業日のときはその翌営業日を計算期間の末日とし、その翌日より次の計算期間が開始されます。

(5) その他

信託の終了（繰上償還）

- 1) 委託会社は、次のいずれかの場合には、受託会社と合意の上、信託契約を解約し繰上償還させることができます。
 - イ) 受益者の解約により純資産総額が10億円を下回ることとなった場合
 - ロ) 繰上償還することが受益者のために有利であると認めるとき
 - ハ) やむを得ない事情が発生したとき
- 2) この場合、委託会社は書面による決議（以下「書面決議」といいます。）を行いません。（後述の「書面決議」をご覧ください。）

3) 委託会社は、次のいずれかの場合には、後述の「書面決議」の規定は適用せず、信託契約を解約し繰上償還させます。

イ) 信託財産の状態に照らし、真にやむを得ない事情が生じている場合で、書面決議が困難な場合

ロ) 監督官庁よりこの信託契約の解約の命令を受けたとき

ハ) 委託会社が監督官庁より登録の取消を受けたとき、解散したときまたは業務を廃止したとき（監督官庁がこの信託契約に関する委託会社の業務を他の委託会社に引き継ぐことを命じたときは、書面決議で可決された場合、存続します。）

ニ) 受託会社が委託会社の承諾を受けてその任務を辞任した場合またはその任務に違反するなどして解任された場合に、委託会社が新受託会社を選任できないとき

4) 繰上償還を行なう際には、委託会社は、その旨をあらかじめ監督官庁に届け出ます。

償還金について

- ・ 償還金は、信託終了日後 1 ヶ月以内の委託会社の指定する日（原則として償還日（償還日が休業日の場合は翌営業日）から起算して 5 営業日まで）から受益者に支払います。
- ・ 償還金の支払いは、販売会社において行なわれます。

信託約款の変更など

1) 委託会社は、受益者の利益のため必要と認めるときまたはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意の上、この信託約款を変更すること、または当ファンドと他のファンドとの併合（以下「併合」といいます。）を行なうことができます。信託約款の変更または併合を行なう際には、委託会社は、その旨および内容をあらかじめ監督官庁に届け出ます。

2) この変更事項のうち、その内容が重大なものまたは併合については、書面決議を行いません。（後述の「書面決議」をご覧ください。）

3) 委託会社は、監督官庁の命令に基づいてこの信託約款を変更しようとするときは、後述の「書面決議」の規定を適用します。

書面決議

1) 繰上償還、信託約款の重大な変更または併合に対して、委託会社は書面決議を行いません。この場合において、あらかじめ、書面決議の日ならびにその内容および理由などの事項を定め、決議の日の 2 週間前までに知っている受益者に対し書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を発送します。

2) 受益者は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行使することができます。なお、知っている受益者が議決権を行使しないときは、書面決議について賛成するものとみなします。

3) 書面決議は、議決権を行使することができる受益者の半数以上であって、当該受益者の議決権の 3 分の 2 以上にあたる多数をもって行ないます。

4) 繰上償還、信託約款の重大な変更または併合に関する委託会社の提案に対して、すべての受益者が書面または電磁的記録により同意の意思表示をしたときは、書面決議を行いません。

5) 当ファンドにおいて併合の書面決議が可決された場合であっても、併合にかかる他のファンドにおいて併合の書面決議が否決された場合は、当該他のファンドとの併合を行なうことはできません。

- 6) 当ファンドの繰上償還、信託約款の重大な変更または併合を行なう場合には、書面決議において反対した受益者は、受託会社に対し、自己の有する受益権を信託財産をもって買い取るべき旨を請求できます。

公告

公告は電子公告により行ない、委託会社のホームページに掲載します。

ホームページ アドレス <http://www.nikkoam.com/>

なお、やむを得ない事由によって公告を電子公告によって行なうことができない場合には、公告は日本経済新聞に掲載します。

運用報告書の作成

委託会社は、毎期決算後および償還後に期中の運用経過、組入有価証券の内容および有価証券の売買状況などを記載した運用報告書を作成し、あらかじめ届出を受けた住所に販売会社よりお届けします。

関係法人との契約について

- ・販売会社との募集の取扱いなどに関する契約の有効期間は契約日より1年間とします。ただし、期間満了の3ヵ月前までに、販売会社、委託会社いずれからも別段の意思表示がないときは、自動的に1年間延長されるものとし、以後も同様とします。
- ・投資顧問会社との運用の指図に関する権限の委託契約または投資顧問契約は、ファンドの信託期間終了まで存続します。ただし、投資顧問会社、委託会社が重大な契約違反を行なったとき、その他契約を継続し難い重大な事由があるときは、相手方に通知をなすことにより契約を終了することができます。

他の受益者の氏名などの開示の請求の制限

受益者は、委託会社または受託会社に対し、次に掲げる事項の開示の請求を行なうことはできません。

1. 他の受益者の氏名または名称および住所
2. 他の受益者が有する受益権の内容

2 受益者の権利等

受益者の有する主な権利は次の通りです。

(1) 収益分配金・償還金受領権

- ・受益者は、ファンドの収益分配金・償還金を、自己に帰属する受益権の口数に応じて受領する権利を有します。
- ・ただし、受益者が収益分配金については支払開始日から5年間、償還金については支払開始日から10年間請求を行なわない場合はその権利を失い、その金銭は委託会社に帰属します。

(2) 解約請求権

受益者は、自己に帰属する受益権につき販売会社を通じて、委託会社に解約の請求をすることができます。

(3) 帳簿閲覧権

受益者は、委託会社に対し、その営業時間内にファンドの信託財産に関する帳簿書類の閲覧を請求することができます。

第4 ファンドの経理状況

- (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。その後の改正を含みます。)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。その後の改正を含みます。)に基づき作成しております。
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) 当ファンドの第1期計算期間は信託約款の規定により、平成20年11月12日から平成21年9月15日までであります。
- (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、第1期計算期間(平成20年11月12日から平成21年9月15日まで)の財務諸表について、あらた監査法人による監査を受けております。


独立監査人の監査報告書

平成21年10月27日


日興アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

あらた監査法人

指定社員 公認会計士
業務執行社員

梶本貴司 

指定社員 公認会計士
業務執行社員

和田 浩 

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」に掲げられている日興スリートップ（資産成長型）の平成20年11月12日から平成21年9月15日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、日興スリートップ（資産成長型）の平成21年9月15日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況を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。

日興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 財務諸表

日興スリートップ(資産成長型)

(1) 貸借対照表

科目	期別	(単位:円)	
		平成21年9月15日現在	第1期 金 額
資産の部			
流動資産			
コール・ローン			2,537,462
投資信託受益証券			60,547,104
投資証券			9,042,237
親投資信託受益証券			11,509,571
未収入金			136,814
流動資産合計			83,773,178
資産合計			83,773,178
負債の部			
流動負債			
未払解約金			985,271
未払委託者報酬			7,563
未払委託者報酬			330,459
その他未払費用			43,113
流動負債合計			1,366,406
負債合計			1,366,406
純資産の部			
元本等			67,744,511
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金()			14,662,261
(分配準備積立金)			11,001,189
元本等合計			82,406,772
純資産合計			82,406,772
負債純資産合計			83,773,178

(2) 損益及び剰余金計算書

科目	期別	(単位:円)	
		自平成20年11月12日 至平成21年9月15日	第1期 金 額
営業収益			
受取配当金			3,746,280
受取利息			2,641
有価証券売買等損益			9,315,397
営業収益合計			13,064,318
営業費用			
委託者報酬			14,071
委託者報酬			615,725
その他費用			44,803
営業費用合計			674,599
営業利益			12,389,719
経常利益			12,389,719
当期純利益			12,389,719
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額			1,388,530
期首剰余金又は期首欠損金()			-
剰余金増加額又は欠損金減少額			3,661,072
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額			66,047
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額			3,595,025
剰余金減少額又は欠損金増加額			-
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額			-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額			-
分配金			-
期末剰余金又は期末欠損金()			14,662,261

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	期別	第1期 自 平成20年11月12日 至 平成21年9月15日
有価証券の評価基準及び評価方法		投資信託受益証券 移動平均法に基づき当該投資信託 受益証券の基準価額で評価して おります。 投資証券 移動平均法に基づき当該投資証券 の基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券 移動平均法に基づき当該親投資信 託受益証券の基準価額で評価して おります。

(有価証券に関する注記)

第1期 (自 平成20年11月12日 至 平成21年9月15日)

売買目的有価証券

種類	貸借対照表計上額	当計算期間の増益に含まれた評価差額 (単位：円)
投資信託受益証券	60,547,104	5,129,268
投資証券	9,042,237	1,373,620
親投資信託受益証券	11,509,571	1,608,629
合計	81,098,912	8,111,517

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

(1口当たり情報)

第1期 平成21年9月15日現在	
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1,2164 円 (12,164 円)

(貸借対照表に関する注記)

	第1期 平成21年9月15日現在
1. 期首元本額	4,000,000 円
期中追加設定元本額	78,340,374 円
期中解約元本額	14,595,863 円
2. 計算期間末日における 受益権の総数	67,744,511 口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

	第1期 自 平成20年11月12日 至 平成21年9月15日
1. 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託 するために要する費用	228,796 円
2. 分配金の計算過程	
A 計算期末における費用控除後の配 当等収益	3,488,617 円
B 費用控除後、繰越欠損金補填後の 有価証券売却等損益	7,512,572 円
C 信託約款に定める収益調整金	3,661,072 円
D 信託約款に定める分配準備積立金	0 円
E 分配対象収益 (A + B + C + D)	14,662,261 円
F 分配対象収益 (1口当たり)	0.2164 円
分配対象収益 (1万口当たり)	2,164 円
G 分配金額	0 円
H 分配金額 (1口当たり)	0 円
分配金額 (1万口当たり)	0 円
3. その他費用の内訳	
信託事務費用	44,803 円

(4) 附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

(投資信託受益証券)

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
投資信託受益証券	PIMCOグローバル債券ストラテジーファンドJ(JPY)	3,542	26,650,008	
	PIMCOグローバルハイイールドストラテジーファンドJ(JPY)	2,274	14,790,096	
	PIMCOエマージング債券ストラテジーファンドJ(JPY)	2,475	19,107,000	
	合計	8,291	60,547,104	

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

(投資証券)

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
投資証券	CIFグローバル・エクイティ・ファンドクラスC	6,147	9,042,237	
	合計	6,147	9,042,237	

(注) 投資証券における券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

(親投資信託受益証券)

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
親投資信託受益証券	グローバル高配当株式マザーファンド	16,586,787	11,509,571	
	合計	16,586,787	11,509,571	

(注) 親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、口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)

当ファンドは「PIMCOエマージング債券ストラテジーファンド」(JPY)、「PIMCOグローバル債券ストラテジーファンド」(JPY)および「PIMCOグローバルハイイールドストラテジーファンド」(JPY)(以下「同ファンド」といいます。)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」は同ファンドです。なお、同ファンドの状況は次の通りです。

同ファンドの状況

なお、以下に記載した情報は監査の対象外であります。

同ファンドはバミューダ籍のオープン・エンド契約型円建外国投資信託であります。同ファンドは、計算期間(平成20年7月1日から平成21年6月30日まで)が終了し、現地に於いて一般に公正妥当と認められる会計原則に準拠した財務書類が作成され、独立の監査人による監査を受けております。同ファンドの「資産・負債計算書」およびそれに続く「純資産変動計算書」などは、委託会社が当ファンドの投資顧問会社であるヒムコジャパニミテッドから入手した平成21年6月30日現在の財務書類の原文の一部を翻訳したものであります。

資産・負債計算書
2009年6月30日

(金額単位：受益証券1口当たり金額を
除き、千米ドル)

資産：

投資有価証券(時価)	\$	412,153	\$	1,117,026	\$	380,190
レボ取引(時価)		63,500		3,800		4,100
現金		801		56		0
外貨(時価)		9,188		8		5
差入証拠金		4,230		2,267		2,230
投資有価証券売却に係る未収金		1,585		340,479		40,234
繰延引渡基準による投資有価証券売却に 係る未収金		0		3,314		0
未収利息及び未収配当金		5,985		7,688		8,434
支払スワップ・プレミアム		822		751		220
外国為替契約に係る未実現評価益		27,008		5,680		1,867
スワップ契約に係る未実現評価益		2,807		3,331		662
		528,079		1,484,400		437,942

負債：

投資有価証券購入に係る未払金	\$	10,981	\$	372,580	\$	34,107
繰延引渡基準による投資有価証券購入に 係る未払金		0		177,641		0
リバース・レボ取引に係る未払金		0		66,000		24,341
売建有価証券に係る未払金		731		135,237		5,644
受入証拠金		17,740		8,025		1,830
売建オプション残高		409		4		137
受益証券の償却に係る未払金		3,380		5,196		2,433
未払変動証拠金		0		556		290
受取スワップ・プレミアム		44		144		2,109
外国為替契約に係る未実現評価損		14,796		2,491		197
スワップ契約に係る未実現評価損		1,020		3,588		1,591
		49,101		771,462		72,679

純資産

純資産構成：

元本	\$	502,903	\$	833,856	\$	550,024
未(超過)分配投資純利益		(17,792)		(60,325)		(4,775)
累積未分配実現純(損)益		7,901		14,820		(104,612)
未実現純評価(損)益		(14,034)		(75,413)		(75,374)
	\$	478,978	\$	712,938	\$	365,263

残高ゼロには、実際の金額を四捨五入した結果千未満となったケースが含まれている。

添付の注記参照

純資産変動計算書

2009年6月30日までの事業年度又は会計年度

PIMCOエマー
ジング債券ストラ
テジーファンド

PIMCOグロー
バル債券ストラ
ジーファンド

PIMCOグローバ
ルハイールドスト
ラテジーファンド

(金額単位：千米ドル)

純資産の増加(減少)の明細：

運用：
 投資純利益 \$ 38,220 \$ 51,917 \$ 42,814
 実現純利益(損失) (69,898) (44,541) (132,305)
 未実現評価(損)益の純変動額 (51,069) (62,756) (27,022)
 運用による純増加(減少)額 (82,747) (55,380) (116,513)

受益者への分配金：

投資純利益及び実現純キャッシュ・ゲイ
ンの分配
 日本円 (38,220) (51,917) (42,814)
 投資純利益及び実現純キャッシュ・ゲイ
超過部分の分配
 日本円 (19,671) (32,528) (10,037)
 分配金合計 (57,891) (84,445) (52,851)

ファンド受益証券取引：

受益証券売却による受取代金
 日本円 39,656 147,344 84,839
 買戻受益証券(原価)
 日本円 (364,032) (449,336) (247,385)
 ファンド受益証券取引による純増加(減
少)額 (324,376) (301,992) (162,546)
 純資産の(減少)額合計 (465,014) (441,817) (331,910)

純資産：

期首 943,992 1,154,755 697,173
 期末 \$ 478,978 \$ 712,938 \$ 365,263
 ・うち、未分配(超過分配)投資純利益 \$ (17,792) \$ (60,325) \$ (4,775)
 残高ゼロには、実際の金額を四捨五入した結果千未満となったケースが含まれている。

添付の注記参照

投資有価証券明細表

PIMCOエマー
ジング債券ストラ
テジーファンド

2009年6月30日

元本(単位：千)

時価(単位：千)

ブラジル 11.2%
 Brazil Government International Bond BRL 7,500 \$ 4,267
 12.500% due 01/05/2016
 12.500% due 01/05/2022 29,610 16,846
 Brazil Notas do Tesouro Nacional Series F
 10.000% due 01/01/2012 7,870 4,112
 10.000% due 01/01/2017 60,200 28,276
ブラジル合計
(取得原価 \$52,696)

ケイマン諸島 0.2%

Atrium CDO Corp. \$ 475 366
 1.522% due 06/27/2015
 Aurum CLO 2002-1 Ltd. 677 629
 1.561% due 04/15/2014
ケイマン諸島合計
(取得原価 \$1,146)

チリ 0.6%

Bonos de la Tesoreria de la Republica (a) CLP 41,862 76
 3.000% due 03/01/2028
 4.500% due 10/15/2023 230,240 493
 Bonos del Banco Central de Chile en UF (a)
 3.000% due 05/01/2017 669,790 1,275
 3.000% due 07/01/2018 669,790 1,289
チリ合計
(取得原価 \$2,608)

コロンビア 2.8%

Republic of Colombia COP 25,599,000 13,690
 12.000% due 10/22/2015
コロンビア合計
(取得原価 \$12,802)

エジプト 0.8%

Arab Republic of Egypt EGP 5,200 920
 8.750% due 07/18/2012
 Petroleum Export Ltd.

4.633% due 06/15/2010	\$	89	87	(取得原価 \$12,938)			
5.265% due 06/15/2011		2,432	2,355				
Petroleum Export Ltd. II				ニュージーランド 0.2%			
6.340% due 06/20/2011		383	350	ANZ National International Ltd.			
エジプト合計			3,712	1.249% due 04/14/2010	\$	1,100	1,091
(取得原価 \$4,249)				ニュージーランド合計			1,091
				(取得原価 \$1,097)			
ハンガリー 3.9%				ノルウェー 0.1%			
Hungary Government Bond				DnB NORBank ASA			
5.500% due 02/12/2014	HUF	108,000	471	1.209% due 10/13/2009		300	298
5.500% due 02/12/2016		3,315,200	13,611	ノルウェー合計			298
6.500% due 06/24/2019		1,089,400	4,486	(取得原価 \$300)			
ハンガリー合計			18,568	パナマ 1.0%			
(取得原価 \$23,268)				Panama Government International Bond			
インド 0.2%				9.375% due 04/01/2029		3,756	4,733
IDBI Bank Ltd.				パナマ合計			4,733
5.125% due 12/23/2009	\$	900	899	(取得原価 \$4,929)			
インド合計			899	ペルー 5.8%			
(取得原価 \$899)				Peru Government International Bond			
カザフスタン 0.0%				7.840% due 08/12/2020	PEN	16,050	6,092
Intergas Finance BV				9.910% due 05/05/2015		41,550	17,242
6.875% due 11/04/2011		56	51	12.250% due 08/10/2011		11,050	4,324
カザフスタン合計			51	ペルー合計			27,658
(取得原価 \$48)				(取得原価 \$26,727)			
メキシコ 2.5%				ポーランド 9.3%			
America Movil SAB de C.V.				Poland Government Bond			
8.460% due 12/18/2036	MXN	5,400	304	4.750% due 04/25/2012	PLN	21,170	6,545
Mexico Government International Bond				5.250% due 10/25/2017		26,100	7,737
7.750% due 12/14/2017		28,100	2,091	6.000% due 11/24/2009		79,200	25,064
Penex Finance Ltd.				6.000% due 11/24/2010		10,700	3,414
9.030% due 02/15/2011	\$	1,155	1,236	6.250% due 10/24/2015		6,100	1,941
9.690% due 08/15/2009		80	81	ポーランド合計			44,701
Penex Project Funding Master Trust				(取得原価 \$49,493)			
1.929% due 06/15/2010		3,800	3,748	カタール 0.3%			
2.931% due 10/15/2009		1,700	1,702	Qatar Petroleum			
Telefonos de Mexico SAB de C.V.				5.579% due 05/30/2011	\$	1,022	1,039
4.750% due 01/27/2010		1,900	1,938	Ras Laffan Liquefied Natural Gas Co. Ltd.			
8.750% due 01/31/2016	MXN	15,000	1,096				
メキシコ合計			12,196				

1.314% due 10/25/2037	1,202	648	0.394% due 03/25/2037	169	134
Carrington Mortgage Loan Trust			Lehman ABS Mortgage Loan Trust		
0.364% due 01/25/2037	63	53	0.404% due 06/25/2037	205	131
0.414% due 06/25/2037	743	592	MASTR Asset-Backed Securities Trust		
0.634% due 10/25/2035	91	71	0.354% due 08/25/2036	21	21
Citigroup Mortgage Loan Trust, Inc.			0.364% due 01/25/2037	48	13
0.374% due 05/25/2037	223	179	Merrill Lynch First Franklin Mortgage Loan Trust		
0.374% due 07/25/2045	239	168	0.374% due 07/25/2037	164	130
Countrywide Asset-Backed Certificates			Morgan Stanley ABS Capital I		
0.364% due 08/25/2037	245	219	0.364% due 10/25/2036	31	29
0.384% due 06/25/2047	97	90	0.364% due 11/25/2036	112	107
0.394% due 06/25/2037	100	92	0.374% due 05/25/2037	184	117
Credit-Based Asset Servicing & Securitization LLC			Nationstar Home Equity Loan Trust		
0.374% due 11/25/2036	96	79	0.374% due 03/25/2037	67	62
0.434% due 07/25/2037	1,224	905	New Century Home Equity Loan Trust		
First Franklin Mortgage Loan Asset-Backed Certificates			0.494% due 05/25/2036	238	161
0.364% due 12/25/2036	2	2	Option One Mortgage Loan Trust		
0.384% due 12/25/2037	48	45	0.364% due 01/25/2037	38	36
Ford Credit Auto Owner Trust			Popular ABS Mortgage Pass-Through Trust		
0.919% due 07/15/2010	409	409	0.404% due 06/25/2047	213	168
1.519% due 12/15/2010	901	903	Residential Asset Mortgage Products, Inc.		
Fremont Home Loan Trust			0.384% due 02/25/2037	100	85
0.364% due 10/25/2036	36	23	0.414% due 08/25/2046	45	43
0.374% due 01/25/2037	72	47	Residential Asset Securities Corp.		
GSAMP Trust			0.374% due 01/25/2037	70	63
0.384% due 12/25/2036	118	63	Securitized Asset-Backed Receivables LLC Trust		
HFC Home Equity Loan Asset-Backed Certificates			0.354% due 01/25/2037	91	77
0.385% due 03/20/2036	25	25	0.374% due 12/25/2036	143	80
Home Equity Asset Trust			0.394% due 11/25/2036	86	36
0.374% due 05/25/2037	110	98	SLC Student Loan Trust		
HSBC Asset Loan Obligation			0.863% due 02/15/2015	292	291
0.374% due 12/25/2036	113	100	SLM Student Loan Trust		
HSI Asset Securitization Corp. Trust			1.082% due 10/25/2016	27	27
0.364% due 12/25/2036	104	90	1.082% due 10/25/2018	100	99
0.374% due 05/25/2037	245	173	1.132% due 10/25/2016	2,032	2,017
Indymac Residential Asset-Backed Trust			Soundview Home Equity Loan Trust		
0.374% due 04/25/2037	45	43	0.394% due 01/25/2037	22	21
JPMorgan Mortgage Acquisition Corp.			0.394% due 06/25/2037	190	152
0.364% due 10/25/2036	66	51	1.114% due 10/25/2037	494	466
0.374% due 03/25/2047	196	141	South Carolina Student Loan Corp.		
			1.168% due 09/02/2014	124	122

4.685% due 03/25/2034	44	38	0.524% due 05/25/2046	53	22
5.672% due 07/25/2046	124	66	0.554% due 07/25/2035	43	19
Commercial Mortgage Pass-Through Certificates			4.976% due 12/25/2034	270	205
0.818% due 02/16/2034	253	226	Luminant Mortgage Trust		
Countrywide Alternative Loan Trust			0.484% due 12/25/2036	238	94
0.524% due 07/25/2046	71	31	0.494% due 12/25/2036	126	45
0.644% due 11/20/2035	176	80	0.514% due 10/25/2046	56	23
2.340% due 12/25/2035	236	107	MASTR Adjustable Rate Mortgages Trust		
2.340% due 02/25/2036	124	57	0.424% due 05/25/2047	27	26
Countrywide Home Loan Mortgage Pass-Through Trust			0.524% due 04/25/2046	143	59
0.614% due 04/25/2046	550	90	MASTR Alternative Loans Trust		
4.789% due 04/20/2035	1,170	1,029	0.714% due 03/25/2036	99	35
6.069% due 09/25/2047	82	48	Merrill Lynch Mortgage-Backed Securities Trust		
CS First Boston Mortgage Securities Corp.			5.845% due 04/25/2037	184	99
3.755% due 06/25/2033	543	452	MLCC Mortgage Investors, Inc.		
Deutsche Alternative-A Securities, Inc.			0.564% due 11/25/2035	725	492
0.384% due 01/25/2047	87	79	1.314% due 10/25/2035	406	324
0.394% due 02/25/2037	47	43	Morgan Stanley Capital I		
0.394% due 03/25/2037	38	37	0.380% due 10/15/2020	281	209
0.404% due 08/25/2037	355	308	Morgan Stanley Mortgage Loan Trust		
First Horizon Asset Securities, Inc.			5.380% due 06/25/2036	59	49
3.170% due 07/25/2033	218	193	Residential Accredit Loans, Inc.		
5.365% due 08/25/2035	398	303	0.544% due 05/25/2037	816	168
Greenpoint Mortgage Funding Trust			0.564% due 08/25/2037	93	37
0.394% due 10/25/2046	186	154	Residential Asset Securitization Trust		
0.394% due 01/25/2047	175	133	0.714% due 01/25/2046	206	94
Greenpoint Mortgage Pass-Through Certificates			Residential Funding Mortgage Securities I		
4.826% due 10/25/2033	459	347	5.202% due 09/25/2035	395	283
GS Mortgage Securities Corp. II			Sequoia Mortgage Trust		
0.408% due 03/06/2020	609	522	5.102% due 01/20/2047	67	38
Harborview Mortgage Loan Trust			Structured Adjustable Rate Mortgage Loan Trust		
0.458% due 04/19/2038	198	79	4.267% due 07/25/2034	1,075	900
0.505% due 08/21/2036	72	31	5.334% due 01/25/2035	410	276
0.513% due 09/19/2046	106	45	5.516% due 08/25/2035	251	164
5.849% due 08/19/2036	75	45	Structured Asset Mortgage Investments, Inc.		
Impac Secured Assets CMN Owner Trust			0.414% due 09/25/2047	632	589
0.394% due 01/25/2037	63	59	0.444% due 03/25/2037	74	27
Indymac IMSC Mortgage Loan Trust			0.534% due 05/25/2046	158	63
0.494% due 07/25/2047	171	66	0.563% due 07/19/2035	875	563
Indymac Index Mortgage Loan Trust			0.574% due 05/25/2046	532	117
0.514% due 06/25/2047	163	68	0.643% due 10/19/2034	631	482
			Structured Asset Securities Corp.		

3.986% due 06/25/2033	557	753	短期運用商品 13.7%	
TBW Mortgage-Backed Pass-Through Certificates			レバ取引 13.3%	
0.424% due 01/25/2037	57	63	JPMorgan Securities	
Wachovia Bank Commercial Mortgage Trust			0.090% due 07/01/2009	\$ 63,500
0.409% due 09/15/2021	1,196	1,660	(2009年6月30日付。Fannie Mae 7.000% due	
Wallu Mortgage Pass-Through Certificates			10/01/2038 (時価にして\$65,560)により担保され	
2.080% due 01/25/2047	69	198	ている。買戻価格は\$63,500である。)	
2.090% due 06/25/2047	199	615	定期預金 0.4%	
2.100% due 04/25/2047	128	307	Brown Brothers Harriman & Co.	
2.139% due 03/25/2047	168	411	0.020% due 07/02/2009	HKD 31
2.160% due 12/25/2046	189	189	6.096% due 07/01/2009	ZAR 5,805
2.540% due 11/25/2042	62	62	Citibank N.A.	
5.293% due 01/25/2037	139	139	0.050% due 07/01/2009	GBP 37
5.468% due 04/25/2037	93	93	Deutsche Bank AG	
5.575% due 12/25/2036	83	83	0.010% due 07/01/2009	¥ 42,108
5.581% due 12/25/2036	300	300	JPMorgan Chase & Co.	
5.632% due 05/25/2037	209	209	0.050% due 07/01/2009	EUR 49
5.928% due 09/25/2036	151	151	Royal Bank of Canada	
Washington Mutual Alternative Mortgage Pass-Through Certificates			0.030% due 07/01/2009	\$ 711
2.310% due 05/25/2046	45	107	短期運用商品合計	
	16,688		(取得原価 \$65,533)	
米国政府機関 6.7%			買建オプション(f) 0.0%	
Fannie Mae			(取得原価 \$6)	1
0.374% due 12/25/2036 - 07/25/2037	1,225	1,379	投資資産合計 99.3%	\$ 475,653
0.514% due 10/27/2037	3,825	4,200	(取得原価 \$504,080)	
2.539% due 06/01/2043 - 07/01/2044	158	159	売建オプション(g) (0.1%)	(409)
5.000% due 02/25/2017	66	64	(プレミアム\$261)	
5.500% due 04/01/2037	1,420	1,374	その他の資産及び負債(純額) 0.8%	
Freddie Mac			純資産100.0%	\$ 3,734
0.888% due 02/01/2011	12,782	12,800		478,978
0.937% due 08/05/2011	12,404	12,400		
5.000% due 11/15/2029	4	3		
	31,884		投資有価証券明細表に対する注記(金額単位: 契約数を除き千米ドル)	
米国財務省債務証券 0.3%			* 残高ゼロには、実際の金額を四捨五入した結果千未満となったケースが含まれている。	
U.S. Treasury Notes			(a) 有価証券の元本金額は、インフレの状況に合わせて調整される。	
0.875% due 04/30/2011	1,256	1,259	(b) 債務不履行証券。	
米国合計	157,405		(c) 2009年6月30日現在、スワップ及びスワップオプション契約について、\$3,020の現金が担保として差し入れられている。	
(取得原価 \$174,459)			(d) 2009年6月30日現在、外国為替契約について、\$1,210の現金が担保として差し入れられている。	

(e) 2009年6月30日現在のスワップ契約残高:

金利スワップ

変動金利の 支払/受取	変動金利インデックス	固定金利	取引相手	満期日	取引相手	想定元本	時価	レミアム	支払/ (受 取) 前払	未実現 評価 (損)
支払	3-Month MYR-KLIBOR	2.980%	12/09/2013	BCLY	MYR	20,320 \$	(139) \$	0 \$	0 \$	(139)
支払	3-Month MYR-KLIBOR	2.880%	12/24/2013	BCLY		18,000	(150)	0	0	(150)
支払	3-Month MYR-KLIBOR	2.880%	12/26/2013	DUB		12,000	(101)	0	0	(101)
支払	3-Month MYR-KLIBOR	2.860%	01/02/2014	CITI		8,650	(71)	0	0	(71)
支払	3-Month MYR-KLIBOR	2.825%	01/06/2014	DUB		40,300	(353)	0	0	(353)
	3-Month ZAR-									
支払	SAJIBOR	9.155%	10/19/2014	BCLY	ZAR	61,400	170	96	96	74
支払	6-Month EUR-LIBOR	4.000%	03/18/2016	CITI	EUR	1,289	95	24	24	71
支払	6-Month EUR-LIBOR	4.500%	03/18/2016	JPM		4,087	485	(44)	(44)	529
支払	IBMEXID	9.190%	07/29/2015	HSBC	MXN	269,470	1,654	68	68	1,586
支払	IBMEXID	8.720%	09/05/2016	BCLY		58,300	217	83	83	134
支払	IBMEXID	8.170%	11/04/2016	CITI		11,620	15	10	10	5
支払	IBMEXID	8.170%	11/04/2016	MSC		9,700	12	17	17	(5)
支払	IBMEXID	9.850%	06/19/2018	CITI		4,000	34	18	18	16
支払	IBMEXID	9.850%	06/19/2018	MLP		38,000	328	163	163	165
支払	IBMEXID	9.440%	10/25/2018	BCLY		78,400	520	293	293	227
支払	IBMEXID	8.050%	12/26/2018	BCLY		92,700	(61)	13	13	(74)
支払	IBMEXID	8.050%	12/26/2018	CITI		32,900	(22)	0	0	(22)
支払	IBMEXID	8.050%	12/26/2018	JPM		92,800	(61)	37	37	(98)
支払	IBMEXID	8.070%	12/26/2018	HSBC		13,200	(7)	0	0	(7)
						\$ 2,565 \$	778 \$	778 \$	778 \$	1,787

(f) 2009年6月30日現在の買建オプション残高:

取引所先物契約に係るオプション

種類	通貨	元本金額	満期日	行使価格	契約数	取得原価	時価
Put	IMM Eurodollar	June Futures		\$ 90,000	06/14/2010	200 \$	6 \$
買	BRL	4,717	BCLY	08/2009	\$	247 \$	0 \$
買		5,314	GSC	08/2009	64	0	64
売		4,804	GSC	08/2009	0	(45)	(45)
買		13,077	HSBC	08/2009	0	(53)	(53)
売		27,431	HSBC	08/2009	0	(226)	(226)
売		34,623	MLP	08/2009	0	(1,437)	(1,437)
買	CLP	9,570,389	CITI	11/2009	1,393	0	1,393
売		7,300,469	CITI	11/2009	0	(943)	(943)
売		347,677	DUB	11/2009	0	(64)	(64)
売		3,620,800	MLP	11/2009	0	(435)	(435)
買		11,912,630	CITI	11/2010	386	0	386
買	CNY	2,534	BCLY	07/2009	0	(1)	(1)
売		17,950	BCLY	07/2009	0	(1)	(1)
買		39,567	CITI	07/2009	33	0	33

(g) 2009年6月30日現在の売建オプション残高:

金利スワップオプション

取引 相手	変動金利インデックス	変動金利の 支払/受取	行使 金利	満期日	想定 元本	プレミアム 時価
Call - OTC	7-Year					
3-Month USD-						
RBS	LIBOR	受取	2.500%	08/21/2009	4,000 \$	19 \$
Put - OTC	2-Year					
3-Month USD-						
RBS	LIBOR	支払	1.750%	08/21/2009	85,000	202
Put - OTC	7-Year					
3-Month USD-						
RBS	LIBOR	支払	3.500%	08/21/2009	4,000	30
Interest Rate Swap						
					\$	251 \$

取引所先物契約に係るオプション

種類	通貨	元本金額	満期日	行使価格	満期日	契約数	プレミアム 時価
Put	IMM Eurodollar	September Futures		\$ 98.500	09/14/2009	24 \$	5 \$
Put	IMM Eurodollar	September Futures		98.625	09/14/2009	30	5
						\$	10 \$

(h) 2009年6月30日現在の売建有価証券(空売り)の残高:

種類	クーポン	満期日	元本金額	受取代金 時価
Freddie Mac	TBA			
	6.000%	07/01/2039	700 \$	728 \$

(i) 2009年6月30日現在の外国為替買建オプション残高:

種類	通貨	元本金額	取引相手	満期月	未実現評価益 (損)	未実現評価 時価
買	BRL	4,717	BCLY	08/2009	\$	247 \$
買		5,314	GSC	08/2009	64	0
売		4,804	GSC	08/2009	0	(45)
買		13,077	HSBC	08/2009	0	(53)
売		27,431	HSBC	08/2009	0	(226)
売		34,623	MLP	08/2009	0	(1,437)
買	CLP	9,570,389	CITI	11/2009	1,393	0
売		7,300,469	CITI	11/2009	0	(943)
売		347,677	DUB	11/2009	0	(64)
売		3,620,800	MLP	11/2009	0	(435)
買		11,912,630	CITI	11/2010	386	0
買	CNY	2,534	BCLY	07/2009	0	(1)
売		17,950	BCLY	07/2009	0	(1)
買		39,567	CITI	07/2009	33	0

賣	20,542	CITI	07/2009	1	(52)	(51)	買	65,512	HSBC	10/2009	59	0	59
買	3,302	DUB	07/2009	0	0	0	賣	960,828	HSBC	10/2009	0	(336)	(336)
賣	27,460	DUB	07/2009	3	(52)	(49)	買	634,263	JPM	10/2009	177	0	177
買	58,079	JPM	07/2009	0	(187)	(187)	賣	646,590	JPM	10/2009	0	(149)	(149)
賣	37,529	JPM	07/2009	1	(58)	(57)	買	4,233,680	BCLY	11/2009	0	(10)	(10)
買	43,821	BCLY	09/2009	127	0	127	買	260,369	CITI	11/2009	0	0	0
賣	69,204	BCLY	09/2009	0	(3)	(3)	買	1,707,418	HSBC	11/2009	0	(4)	(4)
買	7,447	CITI	09/2009	5	(2)	3	買	740,832	JPM	11/2009	0	(1)	(1)
買	65,763	DUB	09/2009	108	(22)	86	買	34,671	BCLY	11/2009	448	0	448
賣	3,302	DUB	09/2009	0	0	0	買	943	JPM	11/2009	1	0	1
賣	56,704	HSBC	09/2009	16	(24)	(8)	賣	3,093	UBS	11/2009	0	(9)	(9)
買	16,807	JPM	09/2009	45	(2)	43	賣	34,947	BCLY	07/2009	0	(10)	(10)
買	10,654	BCLY	03/2010	0	(3)	(3)	買	91,947	BOA	07/2009	178	0	178
買	9,348	BOA	03/2010	0	0	0	買	91,845	CITI	07/2009	170	0	170
買	7,690	CITI	03/2010	0	(5)	(5)	賣	105,834	CITI	07/2009	0	(1)	(1)
買	12,980	DUB	03/2010	0	(9)	(9)	買	80,834	DUB	07/2009	136	0	136
買	42,401	HSBC	03/2010	0	(43)	(43)	賣	34,976	HSBC	07/2009	0	(6)	(6)
買	36,985	JPM	03/2010	0	(37)	(37)	賣	56,671	JPM	07/2009	2	(15)	(13)
買	3,381,708	BCLY	11/2009	33	0	33	賣	32,199	MSC	07/2009	0	(5)	(5)
賣	9,291,568	BCLY	11/2009	0	(154)	(154)	買	34,947	BCLY	10/2009	10	0	10
買	8,462,160	CITI	11/2009	0	(11)	(11)	買	106,245	CITI	10/2009	1	0	1
買	151,656	MILP	11/2009	8	0	8	買	34,976	HSBC	10/2009	7	0	7
買	437,452	BCLY	07/2009	942	0	942	買	258,419	JPM	10/2009	54	0	54
買	15,415	DUB	07/2009	51	0	51	買	32,199	MSC	10/2009	5	0	5
買	20,215	HSBC	07/2009	64	0	64	賣	44,395	BNP	07/2009	0	0	0
賣	90,912	HSBC	07/2009	0	(302)	(302)	賣	44,395	MSC	08/2009	1	0	1
買	3,213	JPM	07/2009	22	0	22	買	12,986,264	JPM	07/2009	0	(249)	(249)
賣	385,382	JPM	07/2009	0	(643)	(643)	買	123,000	CITI	11/2009	0	(3)	(3)
買	338,089	JPM	11/2009	250	0	250	買	728,133	BCLY	11/2009	677	0	677
買	8,542	UBS	11/2009	0	(1)	(1)	賣	43,292	CITI	11/2009	0	(42)	(42)
賣	727	BCLY	07/2009	0	(5)	(5)	賣	35,641	DUB	11/2009	1	(82)	(81)
賣	328	CITI	07/2009	0	(33)	(33)	買	15,867	JPM	11/2009	11	0	11
買	328	MSC	07/2009	0	(2)	(2)	賣	37,546	JPM	11/2009	0	(61)	(61)
賣	328	MSC	08/2009	2	0	2	買	88,482	BCLY	08/2009	356	0	356
買	25,272	BCLY	09/2009	0	0	0	買	13,041	CITI	08/2009	131	0	131
買	64,926	BOA	09/2009	0	0	0	買	14,643	HSBC	08/2009	171	0	171
買	33,230	CITI	09/2009	0	0	0	買	4,172	JPM	08/2009	45	0	45
買	35,366	DUB	09/2009	0	0	0	賣	15,615	JPM	08/2009	2	(100)	(98)
賣	8,520	DUB	09/2009	0	0	0	買	32,506	CITI	07/2009	0	(90)	(90)
買	35,362	JPM	09/2009	0	0	0	賣	43,859	CITI	07/2009	0	(1,169)	(1,169)
買	1,368,332	BCLY	10/2009	839	0	839	買	11,354	DUB	07/2009	223	0	223
賣	128,914	DUB	10/2009	0	0	0	買	146	CITI	01/2010	0	0	0

売却	44,821	CITI	01/2010	87	0	87	12,499	HSBC	11/2009	0	(202)
売	95,868	BCLY	08/2009	0	(54)	(54)	13	JPM	11/2009	0	0
買	293,789	CITI	08/2009	6	(27)	(21)	60,202	BCLY	08/2009	64	0
売	94,665	CITI	08/2009	0	(76)	(76)	21,413	CITI	08/2009	19	0
売	93,317	DUB	08/2009	0	(76)	(76)	27,855	DUB	08/2009	28	0
買	114,369	BCLY	11/2009	0	(13)	(13)	11,385	HSBC	08/2009	0	(3)
買	130,765	CITI	11/2009	0	(17)	(17)	56,398	JPM	08/2009	46	0
売	24,375	JPM	11/2009	0	(1)	(1)	1,873	CITI	11/2009	0	0
買	17,123	BCLY	11/2009	285	0	285	1,489	DUB	11/2009	0	0
売	17,192	CITI	11/2009	0	(122)	(122)	8,109	BCLY	11/2009	124	0
買	108,885	DUB	11/2009	1,509	0	1,509	189,369	BCLY	11/2009	17	(1,151)
買	10,354	HSBC	11/2009	155	0	155	41,605	DUB	11/2009	417	0
売	22,714	HSBC	11/2009	0	(110)	(110)	76,563	HSBC	11/2009	0	(1,258)
買	5,936	JPM	11/2009	79	0	79	442,578	JPM	11/2009	11,092	0
売	65,176	JPM	11/2009	0	(292)	(292)	19,871	JPM	11/2009	0	(386)
買	10,419	BCLY	08/2009	101	0	101	28,340	NLP	11/2009	670	0
売	8,893	BCLY	08/2009	27	0	27				\$ 27,008	\$(14,796)
売	5,932	JPM	08/2009	0	(133)	(133)					\$ 12,212
売	228,263	CITI	07/2009	0	(849)	(849)					
売	60,254	HSBC	07/2009	0	(184)	(184)					
買	288,518	JPM	07/2009	22	0	22					
売	288,518	JPM	11/2009	0	(23)	(23)					
買	19,630	CITI	07/2009	451	0	451					
買	22,874	DUB	07/2009	737	0	737					
売	7,937	DUB	07/2009	12	(10)	2					
買	5,945	HSBC	07/2009	0	(4)	(4)					
買	1,448	JPM	08/2009	0	0	0					
買	104,708	CITI	11/2009	32	0	32					
買	86,374	DUB	11/2009	21	0	21					
買	150,020	JPM	11/2009	10	(1)	9					
売	32,562	JPM	11/2009	0	(3)	(3)					
売	36,873	BCLY	07/2009	0	(390)	(390)					
売	2,770	CITI	07/2009	0	(105)	(105)					
買	54	DUB	07/2009	4	0	4					
買	15,979	HSBC	07/2009	494	0	494					
売	56,593	HSBC	07/2009	0	(1,823)	(1,823)					
買	25,567	JPM	07/2009	1,849	0	1,849					
売	2,763	JPM	07/2009	0	(236)	(236)					
買	59,700	UBS	07/2009	982	0	982					
売	2,301	UBS	07/2009	0	(33)	(33)					
買	36,875	BCLY	11/2009	4	(17)	(13)					
買	30,580	HSBC	11/2009	178	0	178					

(j) 公正価値測定*

2009年6月30日時点のファンドの資産・負債評価の際に使用した情報による公正価値評価の概要は以下のとおりである。

項目***	活発な市場における同一の投資有価証券の市場価格 (レベル1)		他の重要な観測可能な情報 (レベル2)		重要な観測不能な情報 (レベル3)		2009年6月30日時点の公正価値
	\$	0 \$	53,501 \$	0 \$	0 \$	53,501	
ブラジル	0	0	27,658	0	0	27,658	
ベルー	0	0	44,701	0	0	44,701	
ポーランド	0	0	26,366	0	0	26,366	
ロシア	0	0	157,405	0	0	157,405	
米国	0	0	65,533	0	0	65,533	
短期運用商品	1	1	96,345	4,143	4,143	100,489	
その他の投資**	1	1	471,509	4,143	4,143	475,653	
有価証券(空売り) 時価	\$	0 \$	(731) \$	0 \$	0 \$	(731)	
金融デリバティブ商品**	\$	(3) \$	13,583 \$	0 \$	0 \$	13,580	
合計	\$	(2) \$	484,371 \$	4,143 \$	4,143 \$	488,512	

2009年6月30日に終了する年度のファンドに関して、重要な観測不能な情報（レベル3）を用いた公正価値の調整は以下のとおりである。

項目***	2008年6月30日時点の残高		未実現ダイ		レベル3への		2009年6月30日時点の残高	
	純額	純額	純額	純額	純額	純額	純額	純額
米国の投資**	\$ 1,428	\$ 2,660	\$ 0	\$ 0	\$ (1,428)	\$ 0	\$ 0	\$ 0
	1,278	2,660	3	(11)	213	0	4,143	4,143
	2,706	2,660	3	(11)	213	(1,428)	4,143	4,143
合計	\$ 2,706	\$ 2,660	\$ 3	\$ (11)	\$ 213	\$ (1,428)	\$ 4,143	\$ 4,143

+ さらに詳しい情報は財務書類に対する注記を参照のこと。

** 金融デリバティブ商品は先物取引、スワップ契約、売建オプション及び外国為替契約を含む。

*** 他の項目の合計。各項目の時価の総計は、それぞれ純資産の5%未満である。

**** さらに詳しい情報は投資有価証券明細表を参照のこと。

添付の注記参照

投資有価証券明細表
PIMCOグローバル債券ストラテジーファンド
2009年6月30日

銘柄	元本 (単位: 千)	時価 (単位: 千)
オーストラリア 1.0%		
Puma Finance Ltd.	AUD 4,602	\$ 3,460
3.400% due 08/22/2037	859	658
3.555% due 07/12/2036		
Torrrens Trust		
3.668% due 10/19/2038	4,451	3,205
オーストラリア合計		7,923
(取得原価 \$9,339)		
バミューダ 0.4%		
Merna Reinsurance Ltd.	\$ 3,200	2,978
1.248% due 06/30/2012		
バミューダ合計		2,978
(取得原価 \$3,188)		
カナダ 5.7%		
Broadway Credit Card Trust	CAD 6,000	5,105
5.234% due 06/17/2011		
Citigroup Finance Canada, Inc.		
5.500% due 05/21/2013	500	399
Province of Ontario Canada		
5.600% due 06/02/2035	3,600	3,414
6.500% due 03/08/2029	5,900	6,033
Province of Quebec Canada		
5.000% due 12/01/2038	8,000	6,947
5.750% due 12/01/2036	3,300	3,166
Rio Tinto Alcan, Inc.		
6.450% due 03/15/2011	\$ 1,400	1,447
Toronto-Dominion Bank		
5.375% due 05/14/2015	2,700	4,032
Xstrata Canada Corp.		
7.250% due 07/15/2012	\$ 10,000	9,678
カナダ合計		40,221
(取得原価 \$41,909)		
ケイマン諸島 3.2%		
Mizuho Financial Group Cayman Ltd.		

8.375% due 01/29/2049	4,680	4,800	4,680	Credit Agricole S.A.				
MJFG Capital Finance 5 Ltd.				6.637% due 05/29/2049	\$	1,900	1,900	1,118
6.299% due 01/29/2049	1,177	1,000	1,177	Dexia Municipal Agency				
Norinchukin Finance Ltd.				4.500% due 04/27/2015	EUR	2,600	2,600	3,729
5.625% due 09/28/2016	3,579	2,300	3,579	HSBC France				
Principal Financial Global Funding II LLC				4.875% due 01/15/2014		1,700	1,700	2,477
4.500% due 01/26/2017	9,156	8,000	9,156	Societe Financement de l'Economie Francaise				
SMFG Preferred Capital USD 1 Ltd.				2.125% due 05/20/2012		1,900	1,900	2,663
6.078% due 01/29/2049	1,046	1,300	1,046	3.375% due 05/05/2014	\$	3,700	3,700	3,713
XL Capital Ltd.				Societe Generale				
5.250% due 09/15/2014	3,277	3,900	3,277	8.875% due 06/29/2049	GBP	100	100	121
ケイマン諸島合計	22,915		22,915	Societe Generale Societe de Credit Fonciere				
(取得原価 \$23,942)				5.000% due 03/27/2019	EUR	7,050	7,050	10,314
デンマーク 0.8%				Vivendi				
Danske Bank A/S				5.750% due 04/04/2013	\$	3,300	3,300	3,324
4.500% due 07/01/2016 (a)	5,088	3,600	5,088	フランス合計				53,955
5.684% due 12/29/2049	640	700	640	(取得原価 \$56,127)				
Realkredit Danmark A/S				ドイツ 0.8%				
4.100% due 10/01/2038	147	821	147	Deutsche Bank AG				
デンマーク合計	5,875		5,875	4.875% due 05/20/2013		5,200	5,200	5,342
(取得原価 \$6,559)				ドイツ合計				5,342
フランス 7.6%				(取得原価 \$5,202)				
Autoroutes du Sud de la France				アイルランド 0.5%				
5.625% due 07/04/2022	623	500	623	Rivoli Pan Europe PLC				
BNP Paribas				1.545% due 08/03/2018	EUR	944	944	932
5.186% due 06/29/2049	880	1,350	880	SC Germany Auto				
7.781% due 06/29/2049	217	200	217	1.032% due 08/11/2015		2,014	2,014	2,736
BNP Paribas Covered Bonds S.A.				Talisman Finance PLC				
4.500% due 05/30/2014	5,502	3,800	5,502	1.635% due 04/22/2017		240	240	184
4.750% due 05/28/2013	4,250	2,900	4,250	アイルランド合計				3,852
Caisse Nationale des Caisses d'Epargne et de Prevoyance				(取得原価 \$4,632)				
6.117% due 10/29/2049	1,376	1,800	1,376	イタリア 0.8%				
CIF Euromortgage				Intesa Sanpaolo Spa				
4.125% due 12/19/2014	3,701	2,600	3,701	8.047% due 06/29/2049		3,000	3,000	3,303
CM-CIC Covered Bonds				UniCredit Spa				
5.250% due 06/09/2010	4,038	2,800	4,038	6.700% due 06/05/2018		2,100	2,100	2,612
Compagnie de Financement Foncier				イタリア合計				5,915
4.625% due 09/23/2017	1,847	1,300	1,847	(取得原価 \$7,922)				
4.875% due 05/25/2021	4,062	2,900	4,062					

5.009% due 07/25/2035	572	438	0.563% due 07/19/2035	3,037	1,912
5.012% due 02/25/2035	638	558	0.663% due 03/19/2034	85	53
Lehman Brothers Floating Rate Commercial Mortgage Trust			Thornburg Mortgage Securities Trust		
0.399% due 09/15/2021	44	39	0.414% due 03/25/2037	139	122
MASTR Adjustable Rate Mortgages Trust			Wachovia Bank Commercial Mortgage Trust		
0.424% due 05/25/2047	20	20	0.399% due 06/15/2020	3,222	2,373
MASTR Asset Securitization Trust			0.409% due 09/15/2021	1,129	814
5.500% due 11/25/2017	39	39	5.416% due 01/15/2045	3,000	2,367
Mellon Residential Funding Corp.			5.678% due 05/15/2046	2,700	2,200
0.759% due 12/15/2030	888	716	Wellu Mortgage Pass-Through Certificates		
Merrill Lynch Countrywide Commercial Mortgage Trust			0.574% due 11/25/2045	123	60
5.378% due 08/12/2048	1,300	868	0.624% due 01/25/2045	93	44
6.156% due 08/12/2049	2,800	1,942	2.674% due 05/25/2041	10	8
Merrill Lynch Mortgage Investors, Inc.			2.909% due 06/25/2033	131	102
4.668% due 02/25/2033	141	120	3.711% due 03/25/2034	765	642
MLCC Mortgage Investors, Inc.			3.766% due 03/25/2033	768	622
0.564% due 11/25/2035	3,912	2,659	3.997% due 08/25/2034	1,254	1,094
4.250% due 10/25/2035	1,174	948	4.542% due 09/25/2033	4,837	4,156
Morgan Stanley Capital I			Wells Fargo Mortgage-Backed Securities Trust		
0.380% due 10/15/2020	2,180	1,601	4.490% due 12/25/2034	1,063	983
Nomura Asset Acceptance Corp.			4.612% due 06/25/2035	2,180	1,914
5.050% due 10/25/2035	149	90	4.697% due 12/25/2033	82	73
Residential Accredited Loans, Inc.			4.950% due 03/25/2036	1,664	1,177
0.414% due 09/25/2046	329	258			66,446
0.464% due 02/25/2047	4,162	1,599	地方債 3.1%		
Residential Asset Securitization Trust			Arcadia, California, Unified School District		
5.500% due 06/25/2033	1,837	1,590	General Obligation Bonds, Series 2007		
Residential Funding Mortgage Securities I			5.000% due 08/01/2037	1,300	1,264
5.202% due 09/25/2035	197	142	Baton Rouge, Louisiana, Gas & Fuels Tax Revenue Bonds, Series 2009		
Sequoia Mortgage Trust			3.000% due 05/01/2043	2,500	2,480
4.263% due 04/20/2035	291	224	Buckeye, Ohio, Tobacco Settlement Financing Authority Revenue Bonds, Series 2007		
Structured Adjustable Rate Mortgage Loan Trust			5.875% due 06/01/2047	2,100	1,188
0.534% due 05/25/2037	221	87	Chicago, Illinois, General Obligation Bonds, (AMBAC Insured), Series 2007		
4.026% due 04/25/2034	373	312	5.000% due 01/01/2039	900	864
4.802% due 02/25/2034	176	135	Chicago, Illinois, General Obligation Bonds, Series 2007		
5.199% due 09/25/2034	801	690	5.000% due 12/01/2024	2,000	2,027
Structured Asset Mortgage Investments, Inc.					
0.414% due 09/25/2047	1,301	1,212			
0.524% due 05/25/2046	297	120			
0.534% due 05/25/2036	788	313			

0.050% due 07/01/2009	GBP	1,520	2,504	90-Day Eurodollar September Futures	買建	09/2009	29	8
0.100% due 07/01/2009	DKK	1,369	258	90-Day Eurodollar September Futures	買建	09/2010	565	108
1.296% due 07/01/2009	NZD	75	48	United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate December Futures	買建	12/2010	71	(1)
			4,996	Put Options Strike @ GBP 89.000	買建	12/2010	52	0
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate December Futures	買建	12/2010	256	101
				Put Options Strike @ GBP 92.000	売建	12/2009	391	(4)
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate December Futures	買建	12/2009	164	(2)
				Put Options Strike @ GBP 93.500	買建	06/2010	826	1
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate June Futures Put	買建	06/2010	2	0
				Options Strike @ GBP 91.000	買建	03/2011	30	(28)
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate March Futures	買建	09/2010	817	(241)
				Options Strike @ GBP 94.000	買建	09/2010	50	1
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate June Futures Put	買建	09/2010	\$	47
				Options Strike @ GBP 90.250	買建	06/2010		
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate June Futures Put	買建	06/2010		
				Options Strike @ GBP 91.000	買建	06/2010		
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate March Futures	買建	03/2011		
				Options Strike @ GBP 91.000	買建	03/2011		
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate March Futures	買建	03/2011		
				Options Strike @ GBP 91.000	買建	03/2011		
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate September Futures	買建	09/2010		
				Options Strike @ GBP 91.000	買建	09/2010		
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate September Futures	買建	09/2010		
				Options Strike @ GBP 91.000	買建	09/2010		
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate September Futures	買建	09/2010		

(g) 2009年6月30日現在のスワップ契約残高:

社債、ソブリン債、米地方債に係るクレジット・デフォルト・スワップ・プロテクションの買い ⁽¹⁾	2009年6月	30日時点の	インプライ	ド・クレジ	取得	未実現
参照債務	固定金利 (支払)	期日	額定	元本 ⁽⁴⁾	時価	アム (損)益
Centex Corp. 6.500% due	(3.192%)	06/20/2016 BOA	1.536%	\$	100 \$	0 \$ (10)
05/01/2016						
CenturyTel, Inc. 6.000% due	(0.585%)	06/20/2017 BOA	0.915%	900	19	0 19
04/01/2017						
Computer Sciences Corp. 5.000% due 03/15/2013	(0.620%)	03/20/2013 MSC	0.480%	3,000	(14)	0 (14)
Computer Sciences Corp. 6.500% due 03/15/2018	(1.180%)	03/20/2018 GSC	0.573%	3,100	(141)	0 (141)
Con-way, Inc. 7.250% due 01/15/2018	(1.834%)	03/20/2018 BOA	2.227%	3,000	77	0 77

0.050% due 07/01/2009	GBP	1,520	2,504	90-Day Eurodollar September Futures	買建	09/2009	29	8
0.100% due 07/01/2009	DKK	1,369	258	90-Day Eurodollar September Futures	買建	09/2010	565	108
1.296% due 07/01/2009	NZD	75	48	United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate December Futures	買建	12/2010	71	(1)
			4,996	Put Options Strike @ GBP 89.000	買建	12/2010	52	0
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate December Futures	買建	12/2010	256	101
				Put Options Strike @ GBP 92.000	売建	12/2009	391	(4)
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate December Futures	買建	12/2009	164	(2)
				Put Options Strike @ GBP 93.500	買建	06/2010	826	1
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate June Futures Put	買建	06/2010	2	0
				Options Strike @ GBP 91.000	買建	03/2011	30	(28)
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate March Futures	買建	09/2010	817	(241)
				Options Strike @ GBP 94.000	買建	09/2010	50	1
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate June Futures Put	買建	09/2010	\$	47
				Options Strike @ GBP 90.250	買建	06/2010		
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate June Futures Put	買建	06/2010		
				Options Strike @ GBP 91.000	買建	06/2010		
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate March Futures	買建	03/2011		
				Options Strike @ GBP 91.000	買建	03/2011		
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate September Futures	買建	09/2010		
				Options Strike @ GBP 91.000	買建	09/2010		
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate September Futures	買建	09/2010		
				Options Strike @ GBP 91.000	買建	09/2010		
				United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate September Futures	買建	09/2010		

(g) 2009年6月30日現在のスワップ契約残高:

社債、ソブリン債、米地方債に係るクレジット・デフォルト・スワップ・プロテクションの買い ⁽¹⁾	2009年6月	30日時点の	インプライ	ド・クレジ	取得	未実現
参照債務	固定金利 (支払)	期日	額定	元本 ⁽⁴⁾	時価	アム (損)益
Centex Corp. 6.500% due	(3.192%)	06/20/2016 BOA	1.536%	\$	100 \$	0 \$ (10)
05/01/2016						
CenturyTel, Inc. 6.000% due	(0.585%)	06/20/2017 BOA	0.915%	900	19	0 19
04/01/2017						
Computer Sciences Corp. 5.000% due 03/15/2013	(0.620%)	03/20/2013 MSC	0.480%	3,000	(14)	0 (14)
Computer Sciences Corp. 6.500% due 03/15/2018	(1.180%)	03/20/2018 GSC	0.573%	3,100	(141)	0 (141)
Con-way, Inc. 7.250% due 01/15/2018	(1.834%)	03/20/2018 BOA	2.227%	3,000	77	0 77

33

(a)

(b) 債務不履行証券。

(c) 2009年6月30日に終了した年度中の平均借入額は\$219,474で、加重平均金利は1.842%であった。2009年6月30日現在、リバース・レボ取引について、時価総額\$88,587の有価証券が担保として差し入れられている。

(d)

(e) 2009年6月30日現在、スワップ及びスワップシジョン契約について、時価総額\$710の有価証券及び\$2,010の現金が担保として差し入れられている。

(f) 2009年6月30日現在、以下の先物取引について、時価総額\$2,138の有価証券及び\$87の現金が担保として差し入れられている。

詳細

種類	限月	契約数	時価	未実現
3-Month Euribor Interest Rate March Futures	買建	03/2010	4 \$	5
3-Month Euribor Interest Rate September Futures Put Options Strike @ EUR 92.750	買建	09/2010	764	(20)
90-Day Eurodollar December Futures	買建	12/2009	1,997	94
90-Day Eurodollar December Futures	買建	12/2010	533	5
90-Day Eurodollar June Futures	買建	06/2010	77	20

社債、ソブリン債、米地方債に係るクレジット・スワップ・デフォルト・スワップ・プロテクションの売り⁽²⁾

2009年6月		支払		未実現			
30日時点の		(受取)		評価			
インプライ	ド・クレジット	前払	未実現	前払	未実現		
受取	取引	相手	想定	元本 ⁽⁴⁾	時価		
固定金利	期日	期日	時価	時価	(損)益		
0.980%	09/20/2013	HSBC	2.397%	3,800 \$	(202) \$	0 \$	(202)
5.000%	06/20/2014	CITI	4.176%	5,000	172	142	30
0.750%	06/20/2010	BCLY	3.927%	1,800	(54)	0	(54)
0.950%	09/20/2009	CITI	3.899%	2,200	(14)	0	(14)
1.320%	03/20/2013	GSC	4.347%	4,000	(387)	0	(387)
1.500%	06/20/2010	GSC	4.848%	2,800	(87)	0	(87)
0.610%	05/20/2012	MLP	5.007%	1,400	(160)	0	(160)
0.740%	06/20/2012	BCLY	4.442%	1,300	(130)	0	(130)
5.000%	09/20/2011	BCLY	8.457%	2,000	(140)	2 \$	(983)

1) ファンドがプロテクションの買い手で、当該スワップ契約の条件に定められているような信用事由が生じた場合は、

ファンドは、()プロテクションの売り手からスワップの想定元本に等しい額を受け取り、参照債務もしくは参照インデックスを構成する有価証券を引き渡すか () スワップの想定元本から、参照債務の回収価値を減じた額もしくは参照インデックスを構成する有価証券の回収価値を減じた額に等しい純決済額を、現金もしくは証券で受け取る。

2) ファンドがプロテクションの買い手で、当該スワップ契約の条件に定められているような信用事由が生じた場合は、

ファンドは () プロテクションの買い手にスワップの想定元本に等しい額を支払い、参照債務の引渡しを受けるか () プロテクションの買い手にスワップの想定元本に等しい額を受け取る、又は () スワップの想定元本から参照債務の回収価値を減じた額もしくは参照インデックスを構成する有価証券の引渡しを受ける、又は () スワップの想定元本から参照債務の回収価値を減じた額もしくは参照インデックスを構成する有価証券の回収価値を減じた額に等しい純決済額を現金もしくは有価証券の形で支払う。

3) インプライド・クレジット・スプレッドは、絶対値で表示され、社債、米地方債、または新興国のソブリン債に係るクレジット・デフォルト・スワップの期末時点における市場価値を決定するために利用される。インプライド・クレジット・スプレッドは、支払/履行リスクの現在の指標としての役割を果たし、クレジット・デリバティブのデフォルト・リスクの可能性を表す。特定の参照組織のインプライド・クレジット・スプレッドは、プロテクションの買建/売建のコストを反映するもので、これには、契約を締結するために要求される前払金が含まれることがある。クレジット・スプレッドの拡大は、参照組織の信用状態の悪化、および契約の条件で規定されているデフォルト

4) その他の信用事由の可能性やリスクの拡大を表す。

特定のデフォルト・スワップ契約の条件で規定されている信用事由が生じた場合にファンダがクレジット・プロテクションの売り手として支払うことが要求される、または買い手として受け取る可能性がある最大額を示す。

金利スワップ

変動金利の	変動金利インデックス	固定金利	期日	取引相手	想定元本	時価	レミアム	前払	未実現
支払/受取	支払/受取	支払/受取	支払/受取	支払/受取	支払/受取	支払/受取	支払/受取	支払/受取	支払/受取
3-Month Australian	Bank Bill	5.000%	12/15/2011	JPM	AUD	28,900 \$	(127) \$	42 \$	(169)
3-Month Australian	Bank Bill	5.000%	12/15/2011	UBS	SEK	65,100	(286)	167	(453)
3-Month SEK-STIBOR	6-Month EUR-LIBOR	4.500%	03/18/2014	GSC	EUR	4,000	45	(4)	49
6-Month EUR-LIBOR	6-Month EUR-LIBOR	3.000%	09/16/2014	JPM	EUR	6,500	3	67	(64)
6-Month EUR-LIBOR	6-Month EUR-LIBOR	3.000%	09/15/2012	RBS	GBP	8,100	16	57	(41)
6-Month EUR-LIBOR	6-Month EUR-LIBOR	3.000%	09/16/2014	GSC	GBP	17,800	7	20	(13)
6-Month GBP-LIBOR	6-Month GBP-LIBOR	3.500%	09/16/2014	HSEC	GBP	18,300	(430)	256	(686)
						\$	(772) \$	605 \$	(1,377)

(h) 2009年6月30日現在の買建オプション残高:

取引所先物契約に係るオプション

詳細	行使価格	満期日	契約数	取得原価	時価
Put - IMM Eurodollar December Futures	\$ 90.000	12/14/2009	1,852	\$ 51	\$ 12
Put - IMM Eurodollar December Futures	90.250	12/14/2009	162	4	1
Put - IMM Eurodollar December Futures	90.500	12/14/2009	474	13	3
Put - IMM Eurodollar December Futures	90.750	12/14/2009	290	8	2
Put - IMM Eurodollar December Futures	91.000	12/14/2009	550	15	3
Put - IMM Eurodollar June Futures	89.500	06/14/2010	60	1	0
Put - IMM Eurodollar June Futures	90.000	06/14/2010	972	27	6
Put - IMM Eurodollar March Futures	90.000	03/15/2010	632	17	4
Put - IMM Eurodollar September Futures	89.750	09/14/2009	196	2	1
			\$	138 \$	32

有価証券に係るオプション

詳細	行使価格	満期日	想定元本	取得原価	時価
Put - OTC Fannie Mae 6.000% due 08/01/2039	\$ 98.000	08/06/2009	175,000 \$	21 \$	1

(i) 2009年6月30日現在の売建オプション残高:

金利スワップオプション

取引	変動金利	変動金利の行使	想定	元本	時価
相手	相手	相手	元本	元本	元本
3-Month USD-Interest Rate Swap	RBS	LIBOR	4.300%	08/03/2009 \$	6,000 \$
Put - OTC 5-Year					11 \$
					3

取引所先物契約に係るオプション

詳細	Put - IMM Eurodollar September Futures	行使価格	満期日	契約数	プレミアム	時価
		\$ 98.625	09/14/2009	21 \$	3 \$	1

(j) 2009年6月30日現在の売建有価証券(空売り)の残高:

種類	クーポン	満期日	元本金額	受取代金	時価
Fannie Mae TBA	5.500%	07/01/2039	\$ 131,000	\$ 134,848	\$ 135,237

(k) 2009年6月30日現在の外国為替契約残高:

種類	通貨	予約でカバーされる元本金額		取引相手		満期月		未実現評価益 (損)		未実現評価 未実現純評価 (損)益	
		元本金額	予約でカバーされる元本金額	取引相手	満期月	未実現評価益 (損)	未実現純評価 (損)益				
売	AUD	4,718	0	DUB	07/2009	\$ (55)	\$ (55)	0	0	0	0
買		2,162	46	GSC	07/2009	0	46	0	0	0	0
買	BRL	14,690	547	HSBC	08/2009	0	547	0	0	0	0
売		68	(4)	HSBC	08/2009	(4)	(4)	0	0	0	0
買		2,914	0	MLP	08/2009	0	121	0	0	0	0
売	CAD	1,268	28	BCLY	08/2009	0	28	0	0	0	0
買		17,838	(926)	JPM	08/2009	(926)	(926)	0	0	0	0
売		3,676	23	RBS	08/2009	0	23	0	0	0	0
売	CNY	2,525	(8)	BCLY	07/2009	(8)	(8)	0	0	0	0
買		7,460	(65)	DUB	07/2009	(65)	(65)	0	0	0	0
売		4,935	(18)	JPM	07/2009	(18)	(18)	0	0	0	0
買		2,347	4	BCLY	09/2009	4	4	0	0	0	0
買		2,360	6	CITI	09/2009	6	6	0	0	0	0
買		10,532	23	DUB	09/2009	23	23	0	0	0	0
売		21,887	(107)	DUB	09/2009	(107)	(107)	0	0	0	0
買		4,715	10	HSBC	09/2009	10	10	0	0	0	0
買		1,933	3	JPM	09/2009	3	3	0	0	0	0
買		10,588	(152)	BCLY	05/2010	(152)	(152)	0	0	0	0
売		22,516	(189)	BCLY	05/2010	(189)	(189)	0	0	0	0
買		11,928	(166)	MLP	05/2010	(166)	(166)	0	0	0	0
買	DKK	22,500	(57)	RBS	07/2009	(57)	(57)	0	0	0	0
買		22,500	0	RBS	10/2009	0	0	0	0	0	0
買	EUR	100,764	738	BCLY	07/2009	738	738	0	0	0	0
売		9,065	(66)	BCLY	07/2009	(66)	(66)	0	0	0	0
買		916	13	BOA	07/2009	13	13	0	0	0	0
売		6,877	(31)	BOA	07/2009	(31)	(31)	0	0	0	0
売		1,848	(24)	CITI	07/2009	(24)	(24)	0	0	0	0
売		7,260	78	GSC	07/2009	78	78	0	0	0	0
売		1,370	3	HSBC	07/2009	3	3	0	0	0	0

買	1,391	DUB	07/2009	45	0	45
買	22,932	CITI	11/2009	7	0	7
買	18,917	DUB	11/2009	5	0	5
買	22,397	JPM	11/2009	2	0	2
買	44,225	BCLY	08/2009	47	0	47
買	15,731	CITI	08/2009	14	0	14
買	20,464	DUB	08/2009	21	0	21
買	41,429	JPM	08/2009	34	0	34
買	17,423	BCLY	11/2009	409	0	409
				\$ 5,680	\$ (2,491)	\$ 3,189

(1) 公正価値測定*

2009年6月30日時点のファンドの資産・負債評価の際に使用した情報による公正価値評価の概要は以下のとおりである。

項目***	活発な市場における同一の投資有価証券の市場価格 (レベル1)	他の重要な観測可能な情報 (レベル2)	重要な観測不能な情報 (レベル3)	2009年6月30日時点の公正価値
カナダ	\$ 0	\$ 40,221	\$ 0	40,221
フランス	0	53,955	0	53,955
英国	0	38,886	2,223	41,109
米国	0	845,639	19,741	865,380
その他の投資**	33	116,218	3,910	120,161
	33	1,094,919	25,874	1,120,826
売渡有価証券 (空売り) 時価	\$ 0	\$ (135,237)	\$ 0	\$ (135,237)
金融デリバティブ商品**	\$ 43	\$ 2,931	\$ 0	\$ 2,974
合計	\$ 76	\$ 962,613	\$ 25,874	\$ 988,563

2009年6月30日に終了する年度のファンドに関して、重要な観測不能な情報 (レベル3) を用いた公正価値の調整は以下のとおりである。

項目***	2008年6月30日時点の期首残高	未実現ダイスカウント (プレミアム)	未実現利益 (損失) 合計	未実現評価 (損) 合計	レベル3への2009年6月30日時点の期末残高
英国	\$ 0	\$ 2,085	\$ 0	\$ 138	\$ 2,223
米国	25,550	(1,114)	(570)	(990)	(2,995)
その他の投資**	4,870	(1,939)	268	(233)	933
	30,420	(968)	(302)	(1,085)	(2,062)
金融デリバティブ商品					
**	\$ (911)	\$ 0	\$ 0	\$ 781	\$ 130
合計	\$ 29,509	\$ (968)	\$ (302)	\$ (304)	\$ (1,932)

* さらに詳しい情報は財務書類に対する注記を参照のこと。

** 金融デリバティブ商品は先物取引、スワップ契約、売建オプション及び外国為替契約を含む。

*** 他の項目の合計。各項目の時価の総計は、それぞれ純資産の5%未満である。

**** さらに詳しい情報は投資有価証券明細表を参照のこと。

添付の注記参照

投資有価証券明細表

PIMCOグローバルハイールドストラテジーファンド

2009年6月30日

	元本(単位:千)	時価(単位:千)	
バミューダ 0.9%			
Intelsat Jackson Holdings Ltd.	\$ 3,105	3,136	300
9.500% due 06/15/2016			
バミューダ合計		3,136	
(取得原価 \$3,137)			
ブラジル 0.2%			
C10 - EUR Capital SPV Ltd. BVI	EUR 1,500	868	EUR 1,500
6.277% due 05/09/2049		868	
ブラジル合計		868	
(取得原価 \$1,898)			
カナダ 4.2%			
Cascades, Inc.	\$ 2,725	2,391	\$ 1,425
7.250% due 02/15/2013			500
Celestica, Inc.	1,295	1,302	
7.875% due 07/01/2011			
Kinder Morgan Finance Co. ULC			
5.700% due 01/05/2016	3,000	2,588	1,000
Nortel Networks Corp. (a)			
1.750% due 04/15/2012	1,125	377	1,850
2.125% due 04/15/2014	1,600	536	
Nortel Networks Ltd.			
10.125% due 07/15/2013 (a)	1,520	524	
OPTI Canada, Inc.			
8.250% due 12/15/2014	1,600	1,064	
Quebecor Media, Inc.			
7.750% due 03/15/2016	2,035	1,854	
Teck Resources Ltd.			
9.750% due 05/15/2014	1,175	1,217	
10.250% due 05/15/2016	1,125	1,180	
10.750% due 05/15/2019	1,975	2,127	
Videotron Litee			
9.125% due 04/15/2018	250	255	
カナダ合計		15,415	
(取得原価 \$17,630)			
ケイマン諸島 0.2%			
Caelus Re Ltd.			
6.918% due 06/07/2011	300		273
SMFG Preferred Capital USD 3 Ltd.			
9.500% due 07/29/2049	600		583
ケイマン諸島合計			856
(取得原価 \$916)			
フィンランド 0.2%			
M-Real OYJ	EUR 1,500		EUR 873
9.250% due 04/01/2013			873
フィンランド合計			873
(取得原価 \$694)			
フランス 0.5%			
Cie Generale de Geophysique-Veritas	\$ 1,425	1,315	\$ 1,315
7.500% due 05/15/2015		457	
7.750% due 05/15/2017	500		457
フランス合計			1,772
(取得原価 \$1,968)			
ドイツ 0.9%			
Grohe Holding GmbH	EUR 1,000	954	EUR 954
4.310% due 01/15/2014			
UnityMedia Hessen GmbH & Co. KG	1,850	2,391	1,850
4.259% due 04/15/2013			
ドイツ合計			3,345
(取得原価 \$3,640)			
アイルランド 0.2%			
BCM Ireland Preferred Equity Ltd.	1,999	715	1,999
8.281% due 02/15/2017 (b)			
アイルランド合計			715
(取得原価 \$2,668)			
イタリア 1.1%			
Intesa Sanpaolo SpA	2,500	2,753	2,500
8.047% due 06/29/2049			
Lottomatica SpA			
8.250% due 03/31/2066	1,000	1,157	1,000
イタリア合計			3,910
(取得原価 \$5,307)			

6.750% due 04/01/2017	120	108	0.824% due 11/20/2035	600	77
7.125% due 06/01/2015	74	72	2.340% due 12/25/2035	41	19
Verso Paper Holdings LLC			5.648% due 10/25/2035	58	24
9.125% due 08/01/2014	1,005	472	5.886% due 02/25/2037	75	44
Wells Fargo Capital XIII			6.000% due 01/25/2037	492	269
7.700% due 12/29/2049 (c)	1,475	1,225	6.000% due 02/25/2037	464	281
West Corp.			6.250% due 11/25/2036	539	370
9.500% due 10/15/2014	1,000	880	Countrywide Home Loan Mortgage Pass-Through Trust		
Windstream Corp.			0.634% due 03/25/2035	223	102
8.625% due 08/01/2016	3,725	3,585	Deutsche Alternative-A Securities, Inc.		
WNG Acquisition Corp.			5.500% due 12/25/2035	700	396
9.500% due 06/15/2016	1,225	1,225	Downey Savings & Loan Association Mortgage Loan Trust		
Wynn Las Vegas Capital Corp.			0.563% due 03/19/2045	23	10
6.625% due 12/01/2014	950	840	First Horizon Alternative Mortgage Securities		
		220,054	6.000% due 05/25/2036	182	138
モーゲージ担保証券 3.9%			GS Mortgage Securities Corp. II		
Adjustable Rate Mortgage Trust			5.560% due 11/10/2039	207	169
4.281% due 10/25/2035	215	117	Harborview Mortgage Loan Trust		
5.383% due 11/25/2035	883	606	0.493% due 07/19/2046	69	28
American Home Mortgage Assets			Indymac Index Mortgage Loan Trust		
0.504% due 05/25/2046	54	20	0.504% due 09/25/2046	64	25
0.524% due 10/25/2046	74	24	5.222% due 08/25/2035	175	112
2.260% due 11/25/2046	964	442	5.302% due 09/25/2035	121	75
6.250% due 06/25/2037	595	296	JPMorgan Chase Commercial Mortgage Securities Corp.		
Banc of America Alternative Loan Trust			5.440% due 06/12/2047	250	189
0.714% due 05/25/2035	110	70	JPMorgan Mortgage Trust		
Bear Stearns Adjustable Rate Mortgage Trust			6.000% due 08/25/2037	257	183
5.457% due 05/25/2047	83	49	LB-UBS Commercial Mortgage Trust		
Citigroup & Deutsche Bank Commercial Mortgage Trust			5.372% due 09/15/2039	100	81
5.617% due 10/15/2048	1,000	816	5.424% due 02/15/2040	200	146
Citigroup Mortgage Loan Trust, Inc.			Merrill Lynch Countrywide Commercial Mortgage Trust		
5.994% due 09/25/2037	85	46	5.485% due 03/12/2051	2,700	1,819
Commercial Mortgage Pass-Through Certificates			Morgan Stanley Capital I		
5.961% due 06/10/2046	3,000	2,547	5.447% due 02/12/2044	290	222
6.010% due 12/10/2049	2,070	1,651	6.076% due 06/11/2049	800	605
Countrywide Alternative Loan Trust			Residential Accredit Loans, Inc.		
0.510% due 12/20/2046	149	60	0.474% due 01/25/2037	493	199
0.525% due 03/20/2046	55	23	0.494% due 06/25/2046	1,468	566
0.525% due 07/20/2046	66	26			
0.664% due 06/25/2037	746	166			

0.644% due 03/25/2037	667	234	短期運用商品 2.7%			
6.321% due 02/25/2036	666	360	レバ取引 1.1%			
Structured Asset Mortgage Investments, Inc.			Barclays Capital, Inc.			
0.504% due 07/25/2046	76	32	0.100% due 07/01/2009	\$	3,100	3,100
Wallu Mortgage Pass-Through Certificates			(2009年6月30日付。Freddie Mac 0.926% due			
2.090% due 06/25/2047	702	228	05/04/2011 (時価にして\$3,198)により担保されて			
2.139% due 02/25/2047	72	29	いる。買戻価格は\$3,100である。)			
2.139% due 03/25/2047	76	31	Credit Suisse First Boston			
5.394% due 02/25/2037	79	47	0.070% due 07/01/2009		1,000	1,000
5.752% due 10/25/2036	341	201	(2009年6月30日付。Fannie Mae 6.000% due			
5.833% due 02/25/2037	74	46	05/15/2011 (時価にして\$1,024)により担保されて			
		14,316	いる。買戻価格は\$1,000である。)			4,100
地方債 0.2%			定期預金 1.6%			
Comal, Texas, Independent School District			Citibank N.A.			
General Obligation Bonds, (PSF-GTD Insured), Series 2007			0.010% due 07/01/2009	¥	38,241	396
5.000% due 02/01/2036	800	806	0.050% due 07/01/2009	GBP	985	1,622
Puerto Rico, Sales Tax Financing Revenue Bonds, (AMBAC Insured), Series 2007			HSBC Bank PLC			
0.000% due 08/01/2054	400	21	0.050% due 07/01/2009	EUR	833	1,169
		827	Wells Fargo Bank N.A.			
			0.030% due 07/01/2009	\$	2,431	2,431
優先株 1.2%			短期運用商品合計			
Wells Fargo Capital XV			(取得原価 \$9,716)			
9.750% due 12/31/2049 (c)	44,000	4,261	買建オプション(g) 0.0%			
			(取得原価 \$8)			5
			投資資産合計 105.2%			
			(取得原価 \$459,885)		\$	384,290
米国政府機関 1.6%			売建オプション(h) (0.0%)			
Fannie Mae			(プレミアム\$261)			(137)
6.000% due 08/01/2038 (c)	5,405	5,657	その他の資産及び負債(純額)(5.2%)			(18,890)
Freddie Mac			純資産100.0%		\$	365,263
6.000% due 03/01/2039 (c)	95	99				
		5,756				
米国財務省債務証券 0.4%						
U.S. Treasury Notes						
0.875% due 04/30/2011 (e)	1,585	1,581				
米国合計		277,751				
(取得原価 \$318,487)						

投資有価証券明細表に対する注記（金額単位：契約数を除き千米ドル）

・残高ゼロには、実際の金額を四捨五入した結果千未満となったケースが含まれている。

- (a) 債務不履行証券
- (b) 現物払いの債券類
- (c) 2009年6月30日に終了した年度中の平均借入額は\$3,084で、加重平均金利は0.296%であった。2009年6月30日現在、リバース・レポ取引について、時価総額\$27,371の有価証券が担保として差し入れられている。
- (d) 2009年6月30日現在、スワップ及びスワップシジョン契約について、\$2,230の現金が担保として差し入れられている。
- (e) 2009年6月30日現在、以下の先物取引について、時価総額\$1,581の有価証券が担保として差し入れられている。

詳細	種類	限月	契約数	未実現評 価（損）
90-Day Eurodollar December Futures	買建	12/2009	7	\$ 0
90-Day Eurodollar December Futures	買建	12/2010	391	(257)
United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate December Futures	買建	12/2010	296	(122)
United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate December Futures	買建	12/2009	214	(2)
Put Options Strike @ GBP 90.500	買建	03/2011	319	(237)
United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate March Futures	買建	09/2009	200	(2)
United Kingdom 90-Day LIBOR Sterling Interest Rate September Futures	買建			\$ (620)
Put Options Strike @ GBP 92.000				

(f) 2009年6月30日現在のスワップ契約残高：

社債、ソブリン債、米地方債に係るクレジット・デフォルト・スワップ プロテクションの売り (1)

参照債務	受取固 定金利	期日	取引 相手	元本 ^(a)	時価	2009年6月	
						30日時点の インプライ	支払 (受取)
Berkshire Hathaway Finance Corp. 4.625% due 10/15/2013	1.000%	06/20/2014	GSC	2.311%	\$ 1,600	\$ (91)	\$ (89)
Chesapeake Energy Corp. 6.875% due 01/15/2016	5.000%	09/20/2014	DUB	7.108%	500	(39)	0
Chesapeake Energy Corp. 6.875% due 01/15/2016	5.000%	09/20/2014	GSC	7.108%	100	(8)	0
Community Health Systems, Inc. 8.875% due 07/15/2015	5.000%	03/20/2014	GSC	6.463%	4,650	(245)	(424)

EI Paso Corp. 6.875% due 06/15/2014	5.000%	03/20/2014	CITI	6.929%	400	(27)	(30)	3
EI Paso Corp. 6.875% due 06/15/2014	5.000%	09/20/2014	CSFB	6.974%	400	(30)	(31)	1
General Electric Capital Corp. 5.625% due 09/15/2017	5.000%	06/20/2014	BCLY	4.176%	800	28	28	0
General Electric Capital Corp. 5.625% due 09/15/2017	5.000%	06/20/2014	BOA	4.176%	4,100	142	121	21
General Electric Capital Corp. 5.625% due 09/15/2017	4.100%	12/20/2013	CITI	4.336%	1,000	(8)	0	(8)
General Electric Capital Corp. 5.625% due 09/15/2017	5.000%	06/20/2014	DUB	4.176%	1,400	49	58	(9)
Georgia-Pacific LLC 7.750% due 11/15/2029	5.000%	06/20/2014	BOA	4.705%	1,500	20	(154)	174
HCA, Inc. 2.848% due 11/18/2013	5.000%	06/20/2014	CSFB	6.495%	1,400	(67)	(150)	83
Masco Corp. 5.875% due 07/15/2012	2.200%	09/20/2009	CSFB	3.563%	2,450	(6)	0	(6)
RR1 Energy, Inc. 7.625% due 06/15/2014	5.000%	09/20/2014	GSC	9.460%	3,000	(455)	(555)	100
SLM Corp. 5.125% due 08/27/2012	5.000%	09/20/2011	BCLY	8.457%	400	(26)	(29)	3
SLM Corp. 5.125% due 08/27/2012	5.000%	12/20/2013	BCLY	8.248%	1,800	(186)	(198)	12
SLM Corp. 5.125% due 08/27/2012	5.000%	09/20/2014	BCLY	7.854%	400	(41)	(49)	8
SLM Corp. 5.125% due 08/27/2012	5.000%	09/20/2011	BOA	8.457%	600	(39)	(48)	9
SLM Corp. 5.125% due 08/27/2012	5.000%	06/20/2010	DUB	8.719%	600	(19)	(34)	15
SLM Corp. 5.125% due 08/27/2012	7.600%	03/20/2012	GSC	8.608%	2,500	(52)	0	(52)
					\$ (1,100)	\$ (1,631)	\$ 531	

クレジット・インデックスに係るクレジット・デフォルト・スワップ プロテクションの売り (1)

受取固 定金利	期日	取引相手	額元本 ^(a)	時価	支払 (受取)	未実現 前払ブレ ミアム	評価 （損）益
1.550%	12/20/2010	MLP	\$ 1,262	\$ 7	\$ 0	\$ 7	

インデックス/トランジエ	受取固 定金利	期日	取引相手	額元本 ^(a)	時価	支払 (受取)	未実現 前払ブレ ミアム	評価 （損）益
Dow Jones CDX N.A. HY9 Index	1.550%	12/20/2010	MLP	\$ 1,262	\$ 7	\$ 0	\$ 7	

(1) ファンドがプロテクションの売り手で、当該スワップ契約の条件に定められているような信用事由が生じた場合は、ファンドは (i) プロテクションの買い手にスワップの想定元本に等しい額を支払い、参照債務の引渡しを受けるかもしくは参照インデックスを構成する有価証券の引渡しを受ける、または (ii) スワップの想定元本から参照債務の回収価値を減じた額もしくは参照インデックスを構成する有価証券の回収価値を減じた額に等しい純決済額を現金もしくは有価証券の形で支払う。

(2) インブライト・クレジット・スプレッドは、絶対値で表示され、社債、米国地方債、または新興国のソブリン債に係るクレジット・デフォルト・スワップの期末時点における市場価値を決定するために利用される。インブライト・クレジット・スプレッドは、支払/履行リスクの現在の状況の指標としての役割を果たし、クレジット・デリバティブのデフォルト・リスクの可能性を表す。特定の参照組織のインブライト・クレジット・スプレッドは、プロテクションの買建/売建のコストを反映するもので、これには、契約を締結するために要求される前払金が含まれることがある。クレジット・スプレッドの拡大は、参照組織の信用状態の悪化、および契約の条件で規定されているデフォルトやその他の信用事由の可能性やリスクの拡大を表す。

(3) 特定のスワップ契約の条件で規定されている信用事由が生じた場合にファン드가クレジット・プロテクションの売り手として支払うことが要求される、または買い手として受け取る可能性がある最大額を示す。

金利スワップ

変動金利の 支払/受取	変動金利インデック ス	固定金利 期間	取引相手	想定元本 時価	レミアム 益	支払 (受 取) 前払 レミアム	未実現評 価 (損)
支払	BRL-CDI-Compounded	10.115%	01/02/2012 MSC	BRL 65,500 \$ (1,445) \$	(219) \$ (1,226)		
支払	BRL-CDI-Compounded	10.680%	01/02/2012 BCLY	29,000 (340)	(52) (288)		
支払	BRL-CDI-Compounded	14.765%	01/02/2012 MLP	1,600 60	13 47		
				\$ (1,725) \$	(258) \$ (1,467)		

(g) 2009年6月30日現在の買建オプション残高:

種類	通貨	予約でカバーされる元本金額	取引相手	満期月	未実現評価益 (損)	未実現純評価 (損) 益
買	EUR	60,504	BCLY	07/2009	\$ 443	\$ 0
買		470	BOA	07/2009	6	0
売		3,800	BOA	07/2009	7	(15)
売		948	CITI	07/2009	0	(11)
買		449	GSC	07/2009	0	(5)
売		711	HSBC	07/2009	1	0
売		258	JPM	07/2009	0	(2)
売	GBP	2,307	BCLY	07/2009	0	(69)
買		93	BOA	07/2009	0	0
売		701	BOA	07/2009	2	(3)
買		13,293	CITI	07/2009	1,324	0
売		196	CITI	07/2009	0	(7)
売		278	CSFB	07/2009	0	(13)
売		204	GSC	07/2009	0	(9)
売		95	HSBC	07/2009	1	0
売		91	JPM	07/2009	0	(5)
売		9,729	MSC	07/2009	51	0
買		328	RBS	07/2009	26	0
売		208	UBS	07/2009	0	(7)
買		9,729	MSC	08/2009	0	(51)
売	¥	41,271	BNP	07/2009	0	0
売		41,271	MSC	08/2009	1	0
売	SGD	680	CITI	07/2009	5	0
買		680	HSBC	07/2009	0	0
				\$	1,867	\$ (197)
						\$ 1,670

(h) 2009年6月30日現在の売建オプション残高:

種類	通貨	予約でカバーされる元本金額	取引相手	満期月	未実現評価益 (損)	未実現純評価 (損) 益
買	EUR	60,504	BCLY	07/2009	\$ 443	\$ 0
買		470	BOA	07/2009	6	0
売		3,800	BOA	07/2009	7	(15)
売		948	CITI	07/2009	0	(11)
買		449	GSC	07/2009	0	(5)
売		711	HSBC	07/2009	1	0
売		258	JPM	07/2009	0	(2)
売	GBP	2,307	BCLY	07/2009	0	(69)
買		93	BOA	07/2009	0	0
売		701	BOA	07/2009	2	(3)
買		13,293	CITI	07/2009	1,324	0
売		196	CITI	07/2009	0	(7)
売		278	CSFB	07/2009	0	(13)
売		204	GSC	07/2009	0	(9)
売		95	HSBC	07/2009	1	0
売		91	JPM	07/2009	0	(5)
売		9,729	MSC	07/2009	51	0
買		328	RBS	07/2009	26	0
売		208	UBS	07/2009	0	(7)
買		9,729	MSC	08/2009	0	(51)
売	¥	41,271	BNP	07/2009	0	0
売		41,271	MSC	08/2009	1	0
売	SGD	680	CITI	07/2009	5	0
買		680	HSBC	07/2009	0	0
				\$	1,867	\$ (197)
						\$ 1,670

取引所先物契約に係るオプション詳細

行使価格	満期日	契約数	プレミアム	時価
\$ 98.625	09/14/2009	385	\$ 66	\$ 19

Put - IMM Eurodollar September Futures

(i) 2009年6月30日現在の売建有価証券 (空売り) の残高:

種類	クーポン	満期日	元本金額	受取代金	時価
Fannie Mae TBA	6.000%	07/01/2039	\$ 5,400	\$ 5,610	\$ 5,644

(j) 2009年6月30日現在の外国為替契約残高:

種類	通貨	予約でカバーされる元本金額	取引相手	満期月	未実現評価益 (損)	未実現純評価 (損) 益
買	EUR	60,504	BCLY	07/2009	\$ 443	\$ 0
買		470	BOA	07/2009	6	0
売		3,800	BOA	07/2009	7	(15)
売		948	CITI	07/2009	0	(11)
買		449	GSC	07/2009	0	(5)
売		711	HSBC	07/2009	1	0
売		258	JPM	07/2009	0	(2)
売	GBP	2,307	BCLY	07/2009	0	(69)
買		93	BOA	07/2009	0	0
売		701	BOA	07/2009	2	(3)
買		13,293	CITI	07/2009	1,324	0
売		196	CITI	07/2009	0	(7)
売		278	CSFB	07/2009	0	(13)
売		204	GSC	07/2009	0	(9)
売		95	HSBC	07/2009	1	0
売		91	JPM	07/2009	0	(5)
売		9,729	MSC	07/2009	51	0
買		328	RBS	07/2009	26	0
売		208	UBS	07/2009	0	(7)
買		9,729	MSC	08/2009	0	(51)
売	¥	41,271	BNP	07/2009	0	0
売		41,271	MSC	08/2009	1	0
売	SGD	680	CITI	07/2009	5	0
買		680	HSBC	07/2009	0	0
				\$	1,867	\$ (197)
						\$ 1,670

(k) 公正価値測定*

2009年6月30日時点のファンドの資産・負債評価の際に使用した情報による公正価値評価の概要は以下のとおりである。

項目***	活発な市場における同一の投資有価証券の市場価格 (レベル1)		他の重要な観測可能な情報 (レベル2)		重要な観測不能な情報 (レベル3)		2009年6月30日時点の公正価値
	金額	数量	金額	数量	金額	数量	
オランダ	\$ 0	\$ 0	\$ 21,209	0	\$ 0	0	21,209
英国	0	0	20,403	5,323	5,323	0	25,726
米国	0	0	276,775	977	977	0	277,752
その他の投資**	5	5	59,326	273	273	0	59,604
	5	5	377,713	6,573	6,573	0	384,291
売渡有価証券 (空売り) 時価	\$ 0	\$ 0	\$ (5,644)	0	\$ 0	0	\$ (5,644)
金融デリバティブ商品**	\$ (758)	\$ (758)	\$ 741	0	\$ 0	0	\$ (17)
合計	\$ (753)	\$ (753)	\$ 372,810	6,573	\$ 6,573	0	\$ 378,630

2009年6月30日に終了する年度のファンドに関して、重要な観測不能な情報 (レベル3) を用いた公正価値の調整は以下のとおりである。

項目***	2008年6月30日時点の期首残高		2009年6月30日時点の期首残高		2009年6月30日時点の期末残高	
	金額	数量	金額	数量	金額	数量
オランダ	\$ 3,584	0	\$ 0	0	\$ (3,584)	0
英国	978	3,991	(27)	383	0	5,323
米国	1,841	0	0	(108)	(761)	977
その他の投資**	300	0	0	(27)	0	273
	6,703	3,991	(27)	253	(4,345)	6,573
金融デリバティブ商品	\$ (43)	\$ 0	\$ 102	\$ (59)	\$ 0	\$ 0
合計	\$ 6,660	\$ 3,991	\$ (2)	\$ 75	\$ (4,345)	\$ 6,573

* さらに詳しい情報は財務書類に対する注記を参照のこと。

** 金融デリバティブ商品は先物取引、スワップ契約、売渡オプション及び外国為替契約を含む。

*** 他の項目の合計。各項目の時価の総計は、それぞれ純資産の5%未満である。

**** さらに詳しい情報は投資有価証券明細表を参照のこと。

添付の注記参照

財務書類に対する注記

2009年6月30日

重要な会計方針

以下は、ピムコ・バミュダ・トラスト IV (以下「トラスト」という) が米国において一般に公正妥当と認められる会計原則 (以下「米国 GAAP」という) に準拠した財務書類を作成するにあたって、継続して従っている重要な会計方針の要約である。米国 GAAP に従い財務書類を作成するにあたって、経営陣は、財務書類における報告金額や開示事項に影響を与える見積り及び仮定を行う必要がある。実績は、これらの見積りとは異なる可能性がある。

ファンドは、財務会計基準審議会 (FASB) が公表した以下の新しい会計基準書及び意見書を採用した。

- ・ FASB 財務会計基準書第 157 号「公正価値測定」(FAS157)

FAS157 は、公正価値を、測定日における市場参加者間での秩序ある取引における、ファンドが資産を売却した場合に受け取る、あるいは負債を移転した場合に支払う価格と定義している。基準書では、資産・負債の主要な項目ごとに公正価値の階層を規定し開示を求めている。この階層は、公正価値の測定をレベル別 (レベル 1、2 及び 3) に区分するものである。公正価値測定のカテゴリー分類は、情報の性質によって次のように定められている。活発な市場における同一資産/負債の市場価格 (レベル 1) その他の重要な観測可能な情報 (レベル 2) 重要な観測不能な情報 (レベル 3) である。評価レベルは、必ずしも当該証券への投資に伴うリスクの指標とならない。重要で観測不能な情報による公正価値測定にあたって、FAS157 では、報告されている市場価値の期首残高と、期末残高の差異調整を表示することを義務付けている。これは、期中における実現及び未実現損益の合計、購入及び売却、レベル 3 へ、又はレベル 3 からの異動による変動を示すものである。FAS157 の要請に従い、公正価値の階層とレベル 3 の調整は、各ファンドの投資有価証券明細表の注記に表示している。

- ・ FASB スタッフ意見書第 157-4 号 (FAS157-4)「金融資産又は金融負債の市場活動の水準及び取引量に重大な減少が見られる場合における公正価値の決定ならびに取引の識別」

FAS157-4 では、金融資産又は金融負債の市場活動の水準及び取引量に重大な減少が見られる場合に、FAS157 に従って公正価値を算出する際の追加指針を規定している。FAS157-4 には、また取引が正常でないことを示す環境を特定するための指針も含まれている。FAS157-4 では、金融資産又は金融負債の市場活動の水準及び取引量に重大な減少が見られる場合であっても、そして使われている評価手法の如何にかかわらず、公正価値測定の目的は変わらないと強調している。公正価値は、現在の市場環境の下で測定日において、市場参加者間で正常な (すなわち強制売却や清算売却ではない) 取引において、資産を売却した場合に受け取る、あるいは負債を移転した場合に支払う価格である。FAS157-4 の要請に従い、情報と公正価値測定の評価手法は当該ファンドの投資有価証券明細表の注記に表示している。

- ・ FASB スタッフ意見書 FAS133-1 及び FIN45-4、「クレジット・デリバティブ及び特定の保証に関する開示」; FASB 基準書第 133 号及び FASB 解釈指針第 45 号 (意見書) の修正」

当意見書は、FASB 基準書第 133 号「デリバティブ商品及びヘッジ活動の会計処理」(FAS133)及び FASB 解釈指針第 45 号「第三者の債務に係る間接保証を含む保証の保証人による会計処理並びに開示要請」(FIN45)を改訂するものである。FAS133 の改訂には、()クレジット・デリバティブの性質及び条件、クレジット・デリバティブ契約を締結した理由、クレジット・デリバティブに基づき売り手が履行義務を負うこととなる事由あるいは状況、及びクレジット・デリバティブの支払や履行に係るリスクの現状、()クレジット・デリバティブに基づき売り手に義務付けられる、潜在的な支払の(割引なし)の最高額、()クレジット・デリバティブの公正価値、並びに()買戻規定及び担保として、又は第三者により保有されている資産の性質、に係る開示要請が含まれている。FIN45 の修正は、保証契約の支払及び履行のリスクの現状に係る追加の開示を要請している。会計方針の変更は、全て意見書に従ってなされており、当期の投資有価証券明細表の注記及び当財務書類注記の開示の一部として組み込まれている。

・ FASB 財務会計基準書第 165 号「後発事象」(FAS165)

FAS165 は、貸借対照表日から財務書類が発行されるまで存在していた事象に、追加的な証拠を与えるあらゆる後発事象の影響を、ファンドが財務書類上で認識することを要請している。これには、財務書類を作成する過程に特有の見積りも含まれる。当財務書類注記「後発事象」を参照のこと。

(a) 原ファンド

、 受託会社及びマネージャーは、「ファンド・オブ・ファンズ」又は他のファンドに投資する「取得ファンド」の資産の全部あるいは一部を、「被取得ファンド」又は「被取得ファンド」に振り向けることができる。振り向けられた資産は、ファンド・オブ・ファンズにおいて直接投資されたものと同様に保有される。資産がこのように振り向けられた場合、被取得ファンドは、対応する取得ファンドへの受益証券の発行を当該受益証券の 1 口当たりの発行価格で計上し、当該受益証券の購入時には、受益証券 1 口当たり購入価格で当該受益証券の購入を行う。従って、取得ファンドの投資目標達成能力は、該当する被取得ファンドの投資目標達成能力に依存している。被取得ファンドの投資目的が達成されるといふ保証はない。

(b) 受益証券の純資産価額の決定

ファンド（あるいは、該当する場合はそのクラス）の受益証券の 1 口当たり純資産価額は、各ファンドの営業日（トラストの現在の目録見書に定義されているとおり）における通常取引終了時（通常は東部時間午後 4 時）（以下、「NYSE 終了時」という）現在の終値で決定される。受託会社は、トラストの現在の目録見書に定義されているとおり、特定の状況下では、ファンド（あるいは、該当する場合はそのクラス）の純資産価額の決定を一時的に停止し、それに伴ってファンドに關係する受益証券の発行、買戻し及び転換を一時停止することができる。

(c) 投資有価証券の評価

純資産価額の計算のために、市場価格がすぐに入手可能な投資ポートフォリオ（又は証券）及びその他の資産は、時価で評価されている。市場価格は通常、報告された最新の売買価格に基づき決定されるが、売買価格が報告されない場合には、相場報告システム、定評あるマーケット・メーカーもしくは価格提供サービスから取得された呼び値に基づき決定される。

国内及び外国の債券並びに取引所に上場していないデリバティブは通常、定評あるマーケット・メーカー、又は価格提供サービスから取得された呼び値に基づいて評価される。独立した価格提供サービスから入手する価格は、マーケット・メーカーにより提供された情報、あるいは類似した特徴を持つ投資有価証券又は有価証券に関する利回りデータから取得した市場価値の見積りを使用したものである。遅延引渡基準で購入した特定の債券は、先渡決済日に決済されるまでの間、毎日時価評価される。満期までの残存期間が 60 日以内の短期運用商品は、通常償却原価で評価される。上場オプシオン、先物及び先物オプシオンは、関連する取引所が決定した決済価格で評価される。オープン・エンド型投資法人に投資されたファンド資産の部分に関しては、ファンドの純資産価額は当該投資の純資産価額に基づき計算される。ファンドは通常、NYSE 終了時直後に入手する国内の有価証券の価格データを使用时、NYSE 終了時以後に発生する取引、決済又は清算については一般的に考慮に入れない。

当初、ファンドの機能通貨以外の通貨建てで評価された投資は、価格提供サービスから入手した為替レートを使用して機能通貨に換算される。その結果、ファンドの受益証券の純資産価額は、機能通貨に関連した為替価値の変動に影響される。米国以外の市場で取引される証券又は機能通貨以外の通貨建ての有価証券の価値は NYSE で取引が行われていない日に大きく影響を受けることがあり、従って、純資産価額は投資家が受益証券の購入、買戻し又は交換請求をすることができない日に変動する可能性がある。

市場価格がすぐに入手できない有価証券及びその他の資産は、マネージャー又は他の独立したサービス提供者が誠実に決定した公正価値で評価される。マネージャーは、市場価格がすぐに入手できない場合に有価証券及びその他の資産の評価方法を採用した。例えば、日次での市場価格がすぐに入手できない特定の有価証券又は投資は、マネージャーが定めるガイドラインに従って、またその他の有価証券あるいは指標を参照して、評価されることがある。市場価格がすぐに入手不可能で、有価証券又は資産が定められた評価方法のいずれかに従って評価できない場合は、当該有価証券又は資産の価格は、マネージャーもしくは、その指示によりこれに代わる者により誠実に決定される。

現在の、又は信頼できる市場に基づいたデータ（例えば、取引の情報やプロカーの呼び値など）が欠如している場合、市場価格はすぐに入手できないとみなされる。ファンドの証券又は資産の価値に重大な影響を及ぼす事象が関連市場の終了後、NYSE 終了時に発生した場合もこれに含まれる。また市場価格をすぐに入手することができない場合は、有価証券の取引所もしくは市場が特別な状況により終日休業し、その他の市場価格が入手することができない場合も含む。マネージャーは、ファンドが保有する有価証券もしくは資産の価値に著しい影響を与える重大な事象を監視し、関連する有価証券もしくは資産の価値を、かかる重大事象を考慮に入れ再評価する必要があるかどうかを判断する責任がある。

ファンドの純資産価額を決定する目的で、有価証券の公正価値を使用する場合、有価証券は、取引されている主要市場での市場価格に基づきプライシングされるのではなく、むしろマネージャー又はその指示によりこれに代わる者が公正価値を正確に反映していると確認する別の方法によりプライシングされる。公正価値のプライシングには、有価証券の価値に関する主観的な決定が要求されることがある。トラストの方針は、プライシング時点における有価証券の価値を公正に反映してファンドの純資産価額の計算結果を意図していても、トラストは、マネージャーもしくはその指示によりこれに代わる者によって決定された有価証券の公正価値が、当該有価証券のプライシング時点において売却さ

れたとした場合に（強制売却、清算売却など）ファンドが当該有価証券を購入できるであろう価格を正確に反映していることを保証できない。ファンドが採用する価格は、当該有価証券を売却しようとした時に実現されるであろう価値と異なる可能性がある。

(d) 有価証券取引及び投資収益

有価証券取引は、財務報告上、約定日基準で計上される。発行日取引又は遅延引渡基準で売買された有価証券は、約定日から1ヵ月以上経過した後で決済されることがある。有価証券売却に係る実現損益は、個別原価法で計上されている。受取配当金は、配当落ち日に計上される。ただし、外国有価証券からの配当で配当落ち日を過ぎたと思われる一部配当金については、ファンドが配当落ち日の通知を受領次第計上される。受取利息は、デイスカウントの増額及びプレミアムの償却が反映され、発生基準で計上される。モーゲージ担保証券及びその他のアセット・バック証券の元本返済による損益は、損益計算書において受取利息の構成要素として計上される。

(e) 現金及び外国通貨

各ファンドの財務書類は、主たる営業の場所において使用されている通貨（以下「機能通貨」という）で表示されている。ファンドの機能通貨及び報告通貨はドル建てで行われている。外国有価証券、保有通貨並びにその他の資産及び負債の時価は、各営業日現在の為替レートに基づき各ファンドの基準通貨に換算される。為替レートの変動により生ずることような保有通貨並びにその他資産及び負債の価値の変動は、未実現外国為替損益として計上される。投資有価証券に係る実現損益及び未実現評価損益並びに収益及び費用は、それぞれの取引日に換算される。外国為替レートの変動が投資有価証券に与える影響は、損益計算書において、それら有価証券の市場価格の変動が与える影響と分離されていないが、投資に係る実現及び未実現純損益には含まれている。

ファンドの純資産額及びトータル・リターンは便宜上日本円で表示されている。純資産価額及びトータル・リターンの日本円による表示目的のため、期末純資産価額は期首と期末日それぞれ別の為替レートで換算され、分配額は分配日の為替レートで換算される。

(f) 複数のクラスによる運用

トラストが提供する各ファンドのクラスは、通貨ヘッジ取引に関するクラス特有の資産を除いて、ファンドの資産について同ファンドのその他のクラスと等しい権利を有する。収益、クラス特有ではない費用、実現及び未実現のキャピタル・ゲイン及びキャピタル・ロスは、それぞれのファンドの各クラスの純資産額に応じて受益証券の各クラスに按分される。クラス特有の費用は現在、該当する場合、運用報酬、投資顧問報酬、管理手数料、分配金支払手数料などである。

(g) 分配方針

次の表は、各ファンドの予定分配頻度を表示している。各ファンドからの分配は、マネージャーにより承認された場合のみ決定かつ受益者に分配され、またマネージャーの裁量により承認が保留されることもある。

毎月分配：

- PI MCO エマージング債券ストラテジーファンド
- J (日本円)

PI MCO グローバル債券ストラテジーファンド

- J (日本円)
- PI MCO グローバルハイールドストラテジーファンド
- J (日本円)

分配（もしあれば）は、通常、関連したファンド（あるいは、該当する場合はクラス）の投資純利益から行われる。また、マネージャーは、分配に使用可能な実現純キャピタル・ゲインの支払を認めることもある。追加分配は、マネージャーが適切と考えた場合に決定されることがある。ファンド（又は、該当するクラス）に関連して支払われた分配は、ファンド（又は、該当するクラス）の純資産価値を減少させる。受益証券保有者はその裁量で、ファンド（あるいは、該当する場合はクラス）からの分配金をファンド（あるいは、該当する場合はクラス）の受益証券に追加して再投資するか、あるいは現金で受領することができる。現金による支払いは、ファンドの機能通貨にて支払われる。各ファンド（あるいは、該当する場合はそのクラス）が、ファンド（あるいは、該当する場合はそのクラス）の妥当な分配水準を維持するため必要と考えた場合は、追加分配を宣言することができる。目録見書により要求されているファンド（あるいは、該当する場合はクラス）の分配金を支払うのに十分な純利益及び実現純キャピタル・ゲインがない場合、マネージャーは、そのファンド（あるいは、該当する場合はそのクラス）の資本の一部を分配金として支払うことができる。分配期日から6年以内に受取が行われなかった分配金については、無効となり当該ファンド（又は、該当する場合はクラス）の利益として計上される。

(h) 新しい会計原則

2008年2月1日、FASBは、FASBスタッフ意見書FIN48-2「FASB解釈指針第48号『法人所得税の不確実性に関する会計処理、FASB基準書第109号の解釈』の非公開企業（FSP）への適用日」を公表した。これによってファンドはFIN48の適用を、2007年12月15日以降に開始する会計年度に延期することができ、2008年10月1日、FASBは適用日をさらに1年延期させることが決まり、その後FSP FIN48-3を公表した。これによって、ファンドはFIN48の適用を2008年12月15日以降に開始される会計年度まで先延ばしできることになった。投資顧問会社（以下「投資顧問」という）はこの延期を利用することにした。投資顧問は現在、FIN48の適用が及ぼす影響の分析を進めているが、ファンドの財務書類に大きな影響はないであろうと予測している。ただし、FIN48に関する投資顧問の結論は、FASBからのガイダンス、税法、条例及びその解釈に関する継続的な分析などの要因に基づき、後日、見直しや調整を受けることがある。

投資顧問の現在の方針では、税務ポジションのテクニカル・メリットに基づき、関連する上訴又は訴訟プロセスの解決などを含めた調査に当たって、ファンドの税務ポジションが認められるかどうかを判断するよう求められている。税務ポジションが認められる可能性が50%超に達しているかどうかを判断するにあたり、投資顧問は、このポジションはあらゆる関連情報を十分把握している税務当局による調査を受けると想定している。認められる可能性が50%超に達している税務ポジションを測定して、財務書類上認識する利益額を決定する。認識される税務上の利益は、最終確定時に実現される可能性が50%を超え、純資産が減少するような租税債務を計上することがある最大額の利益として測定される。投資顧問は、FIN48を最初の適用時に既存の全ての税務ポジションに適用する方針である。またもし累積効果があれば、当該会計年度の期首の純資産に対する調整として報告されなければならない。

2008年3月、FASBIは、FAS133を修正する財務会計基準書第161号「デリバティブ商品及びヘッジ活動に関する開示」(FAS161)を公表した。FAS161は、FAS133のデリバティブ商品及びヘッジ活動に関する質的・量的なディスクロージャーの要請を修正し拡張するものである。FAS161は、2008年11月15日以降に開始される会計年度及び中間期に有効となる。経営陣は現在、FAS161の適用がファンドの財務書類のディスクロージャーに与える影響を検討している。

(参考)

当ファンドは「CIFグローバル・エクイティ・ファンドクラスC」(以下「同投資証券」といいます。)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」は同投資証券です。なお、同投資証券の状況は次の通りです。

同投資証券の状況

なお、以下に記載した情報は監査の対象外であります。

同投資証券はルクセンブルグ籍円建外国投資法人の投資証券であります。同投資証券は、計算期間(2008年12月末日に終了する会計期間)が終了し、国際会計基準に準拠した財務諸表が作成され、独立の監査人による監査を受けております。

同投資証券の「貸借対照表」およびそれに続く「損益計算書と純資産変動計算書」などは、委託会社が同投資証券の投資顧問会社であるキャピタル・インターナショナル・エス・エイ・アール・エルから入手した平成20年12月末現在の財務書類の原文の一部を翻訳したものであります。

貸借対照表

キャピタル・インターナショナル・ファンド		C I F グローバル・エクイティ・ファンド	
2008年12月31日現在		2008年12月31日までの1年間	
資産		収入	
投資有価証券(時価)	EUR 1,266,335,106	受取配当金(源泉徴収税額控除後)	EUR 56,027,151
銀行預金	67,275,357	銀行預金および定期預金に係る利息	854,632
未収利息および未収配当金(源泉徴収税額控除後)	1,708,992		56,881,783
投資有価証券売却に係る未収金	3,295,087		
ファンド投資証券発行に係る未収金	1,699,663	費用	
前払費用およびその他未収金	495,287	運用報酬	5,479,222
資産合計	1,340,809,492	管理手数料	699,815
		専門家報酬	448,071
負債		年次税	340,778
ファンド投資証券買戻しに係る未払金	9,824,787	保管費用	215,181
投資有価証券購入に係る未払金	1,263,735	印刷発行費	42,211
外国為替先渡契約に係る未実現評価損	2,273,168	その他費用	110,717
未払費用およびその他未払金	470,920	印紙税	7,785
運用報酬に係る未払金	287,614		7,343,780
負債合計	14,120,224	投資純(損)益(a)	49,538,003
純資産総額	EUR 1,326,689,268	投資有価証券売却に係る実現純(損)益	(915,182,846)
		外国為替取引に係る実現純(損)益	(10,168,077)
投資有価証券(原価)	EUR 1,827,173,707	当期実現純(損)益(b)	(925,350,923)
添付の注記参照		投資有価証券に係る未実現評価(損)益の純変動額	(322,685,362)
		外国為替取引に係る未実現評価(損)益の純変動額	(6,109,210)
		当期未実現評価(損)益の純変動額(c)	(328,794,572)
		当期損益(a+b+c)	(1,204,607,492)
		収益分配金	(2,085,681)
		当期投資証券純発行(償還)額	(1,198,208,185)
		期首純資産総額	3,731,590,626
		期末純資産総額	EUR 1,326,689,268

添付の注記参照

投資有価証券明細表（2008年12月31日現在）

セクター	業種	純資産総額に占める割合 (%)	国	時価 (単位：千 ユーロ)	純資産総額 に占める割 合 (%)
医療	医薬品	14.05	スイス	43,552	3.28
	Roche Holding	8.49	スイス	30,343	2.29
	Abbott Laboratories		米国	12,429	0.94
	Novartis		スイス	10,147	0.76
	Sanofi-Aventis		フランス	5,553	0.42
	Sepracor		米国	5,519	0.42
	AstraZeneca		英国	4,853	0.36
	Teva Pharmaceutical Industries		イスラエル		
	ADR				
	Bayer		ドイツ	291	0.02
生命工学	Genentech	3.07	米国	23,325	1.76
	Celgene		米国	17,377	1.31
医療機器・消耗品	Baxter International	2.10	米国	15,611	1.18
	Synthes		スイス	10,759	0.81
	Medtronic		米国	1,520	0.11
医療サービス	Cardinal Health	0.39	米国	5,122	0.39
金融		13.52			
	Chubb	4.87	米国	15,793	1.19
	Allianz		ドイツ	13,477	1.02
	Progressive		米国	6,778	0.51
	QBE Insurance Group		オーストラリア	6,045	0.45
	Swiss Reinsurance		スイス	4,886	0.37
	Aflac		米国	4,408	0.33
	Munich Re		ドイツ	4,351	0.33
	Storebrand		ノルウェー	4,086	0.31
	Mitsui Sumitomo Insurance Group Holdings		日本	2,032	0.15
	Tokio Marine Holdings		日本	1,846	0.14
	ACE		スイス	934	0.07
商業銀行	Wells Fargo	3.44	米国	14,455	1.09
	Mitsui Financial Group		日本	6,507	0.49
	BNP Paribas		フランス	6,371	0.48
	Societe Generale		フランス	5,131	0.39
	Commerzbank		ドイツ	3,180	0.24
	Lloyds TSB Group				0.15

A. 公的な市場に上場している、あるいは他の規制市場で取引されている譲渡可能な証券

Lloyds TSB Group	英国	2,008	
Lloyds TSB Group subscription shares	英国	0	
Australia and New Zealand Banking Group	オーストラリア	1,890	0.14
Westpac Banking	オーストラリア	1,248	0.10
Unione di Banche Italiane	イタリア	1,182	0.09
Hang Seng Bank	香港	1,140	0.08
Royal Bank of Scotland Group	英国	1,055	0.08
DBS Group Holdings			0.05
DBS Group Holdings	シンガポール	505	
DBS Group Holdings Rts	シンガポール	90	
Mizuho Financial Group	日本	575	0.04
SunTrust Banks	米国	255	0.02
1.66 Goldman Sachs Group	米国	11,531	0.87
Nomura Holdings	日本	3,974	0.30
UBS	スイス	3,210	0.24
Deutsche Bank	ドイツ	2,277	0.17
SBI Holdings	日本	1,095	0.08
1.65 JPhlorgan Chase & Co	米国	21,230	1.60
Bank of America	米国	660	0.05
0.95 Capital One Financial	米国	12,009	0.91
ORIX	日本	552	0.04
0.56 Daiwa House Industry	日本	3,490	0.26
Sun Hung Kai Properties	香港	1,187	0.09
Mitsubishi Estate	日本	1,060	0.08
Sumitomo Realty & Development	日本	932	0.07
Hopewell Holdings	香港	706	0.06
0.39 Hudson City Bancorp	米国	5,162	0.39
貯蓄金融機関および住宅ローン			
一般事業	10.42		
建設・技術			
2.99 Bouygues	フランス	23,195	1.75
Fluor	米国	10,736	0.81
JGC	日本	2,381	0.18
Chiyoda	日本	2,073	0.15
Larsen & Toubro GDR	インド	1,340	0.10
1.94 Illinois Tool Works	米国	7,609	0.57
Vallourec	フランス	6,855	0.52
SNC	日本	5,830	0.44
FANUC	日本	5,423	0.41
1.83 FedEx	米国	14,423	1.09
United Parcel Service Class B	米国	9,814	0.74
航空貨物輸送・物流			

複合産業	1.50 General Electric	米国	15,545	1.17	Ericsson	8,167	0.72
商社・流通	Hankyu Hanshin Holdings	日本	3,361	0.25	Ericsson Class B	スウェーデン	
	Smiths Group	英国	1,073	0.08	Ericsson Class B ADR	スウェーデン	
電子機器	1.00 Sumitomo	日本	10,761	0.81	Qualcomm	米国	4,639
	Mitsumi Group	日本	1,292	0.10	Polycom	米国	2,964
	Mitsui & Co	日本	1,264	0.09	Brocade Communications Systems	米国	1,888
	0.42 Ushio	日本	5,537	0.42	1.70 Samsung Electronics GDR	韓国	7,098
	0.39 East Japan Railway	日本	4,284	0.32	Maxim Integrated Products	米国	5,088
	Nippon Express	日本	887	0.07	Arm Holdings	英国	5,015
	0.12 United Technologies	米国	1,632	0.12	Taiwan Semiconductor	台湾	3,815
	0.09 Nippon Sheet Glass	日本	1,147	0.09	Manufacturing ADR	台湾	1,561
	0.09 Monster Worldwide	米国	1,133	0.09	KLA-Tencor	米国	8,810
	0.05 Brambles	オーストラリア	662	0.05	1.66 Microsoft	米国	7,128
消耗品				Nintendo	日本	3,860	
				Trend Micro	日本	2,269	
				Oracle	日本	11,080	
エネルギー	10.42			1.52 Google Class A	米国	7,716	
石油・ガス・消費	9.65 Royal Dutch Shell	英国	26,712	2.31	eBay	米国	1,320
燃料	Royal Dutch Shell Class A	英国	3,925	2.15	Yahoo!	米国	5,962
	Royal Dutch Shell Class A ADR	英国			1.18 Apple	米国	5,303
	BP	英国	23,295		High Tech Computer GDR	台湾	4,370
	BP ADR	英国	5,164		Seagate Technology	米国	10,240
	Total	フランス	16,326	1.23	0.93 Paychex	米国	2,072
	Suncor Energy	カナダ	10,574	0.80	Visa Class A	米国	6,626
	Canadian Natural Resources	カナダ	8,250	0.62	0.72 Keyence	日本	2,990
	ConocoPhillips	米国	6,401	0.48	Murata Manufacturing	日本	22,476
	Exxon Mobil	米国	5,776	0.44	4.12 SABMiller	英国	18,908
	BG Group	英国	4,655	0.35	PepsiCo	米国	11,003
	Chevron	米国	3,344	0.25	Pernod Ricard	フランス	1,605
	Gazprom ADR	ロシア連邦	3,325	0.25	Anheuser-Busch InBev	ベルギー	668
	EnCana	カナダ	2,395	0.18	Coca-Cola Amatil	オーストラリア	11,540
	Reliance Industries GDR	インド	1,626	0.12	3.78 Unilever	オランダ	8,367
	EOG Resources	米国	1,559	0.12	Unilever NV	英国	14,357
	Marathon Oil	米国	1,522	0.11	Unilever Plc	スイス	4,546
	INPEX Holdings	日本	1,254	0.09	Nestle	フランス	4,357
	Energy Resources of Australia	オーストラリア	1,018	0.08	Groupe Danone	米国	3,058
	Oil Search	オーストラリア	893	0.07	Kraft Foods Class A	米国	2,274
エネルギー機器・	0.77 Schlumberger	米国	7,607	0.57	Sara Lee	米国	1,668
サービス	SeaDrill	ノルウェー	1,952	0.15	Wilmar International	シンガポール	0.17
	Transocean	米国	655	0.05	Ajinomoto	日本	11,762
情報技術	10.32			0.99 Ahold	オランダ	0.89	
情報通信機器	2.61 Cisco Systems	米国	15,540	1.17			

無線通信サービス	2.44	Vodafone Group SoftBank American Tower Class A NTT DoCoMo	英国 日本 米国 日本	14,140 13,815 2,582 1,783	1.07 1.04 0.20 0.13
素材	7.06				
金属・鉱業	4.58	Alliegheny Technologies Newcrest Mining Barrick Gold BHP Billiton Immet Mining Freeport-McMoRan Copper & Gold Freeport-McMoRan Copper & Gold Freeport-McMoRan Copper & Gold convertible preferred 5.50% 米国 2049	米国 オーストラリア カナダ 英国 カナダ 米国 米国 米国	14,189 12,653 9,886 9,601 4,436 3,394 866	1.07 0.95 0.74 0.72 0.33 0.33
化学	1.67	Monsanto Dow Chemical L'Air Liquide Potash Corp. of Saskatchewan Dainippon Ink and Chemicals 0.67 Lafarge CRH Holcim 0.14 Amcor	米国 米国 フランス カナダ 日本 フランス アイルランド スイス オーストラリア	343 5,998 4,691 4,652 3,952 2,872 5,978 1,523 1,404 1,819	0.03 0.45 0.35 0.35 0.30 0.22 0.45 0.11 0.11 0.14
建設資材	0.67	Lafarge CRH Holcim 0.14 Amcor	フランス カナダ 日本 フランス	4,652 3,952 2,872 5,978	0.35 0.30 0.22 0.45
包装・容器	0.14	Amcor	オーストラリア	1,819	0.14
公益事業	2.48				
複合公益事業	1.14	Veolia Environnement United Utilities 0.84 Electricite de France Tokyo Electric Power Cheung Kong Infrastructure 0.50 Drax Group	フランス 英国 フランス 日本 香港 英国	10,058 5,002 7,097 2,823 1,330 6,650	0.76 0.38 0.53 0.21 0.10 0.50
電力	0.84	Electricite de France Tokyo Electric Power Cheung Kong Infrastructure 0.50 Drax Group	フランス 日本 香港 英国	7,097 2,823 1,330 6,650	0.53 0.21 0.10 0.50
独立発電・エネルギー ギ一商社	0.50	Drax Group	英国	6,650	0.50
公的な市場に上場している、あるいは他の規制市場で取引されている構成員可能な証券の合計				1,266,335	95.45
銀行預金およびその他純資産				60,354	4.55
純資産総額				1,326,689	100.00

小売り	AEDN	日本	1,371	0.10
たばこ	0.64 Philip Morris International Altria Group Japan Tobacco	米国 米国 日本	5,765 1,585 1,032	0.44 0.12 0.08
パーソナルケア製品	0.57 L'Oréal	フランス	5,429	0.41
家庭用品	Shiseido 0.12 Unilever	日本 日本	2,172 1,582	0.16 0.12
一般消費関連	8.77			
メディア	4.01 Time Warner Vivendi Walt Disney News Corp Class A JComcast Omnicom Group Gannett PagesJaunes Groupe Time Warner Cable Class A Yell Group 1.27 Target Nordstrom 1.20 Inditex Signet Jewelers Lowe's Companies Yanada Denki Esprit Holdings Shimamura 1.15 Suzuki Motor Nissan Motor	米国 フランス 米国 米国 フランス 米国 米国 米国 フランス 米国 英国 米国 米国 スペイン 米国 米国 日本 香港 日本 日本 日本 日本	10,495 8,878 8,150 5,625 4,075 3,825 3,757 3,184 3,135 2,070 15,748 1,018 6,229 3,159 2,023 1,880 1,453 1,220 8,933 6,335	0.79 0.67 0.61 0.42 0.31 0.29 0.28 0.24 0.24 0.16 1.19 0.08 0.47 0.24 0.15 0.14 0.11 0.09 0.67 0.48
複合小売り	1.27	Target	2,070	0.16
専門小売り	1.20	Inditex Signet Jewelers Lowe's Companies Yanada Denki Esprit Holdings Shimamura 1.15 Suzuki Motor Nissan Motor	15,748 1,018 6,229 3,159 2,023 1,880 1,453 1,220 8,933 6,335	1.19 0.08 0.47 0.24 0.15 0.14 0.11 0.09 0.67 0.48
自動車	1.15	Suzuki Motor Nissan Motor	8,933 6,335	0.67 0.48
自動車部品	0.49	Compagnie Generale des Etablissements Michelin Class B Bridgestone 0.44 Apollo Group Class A 0.21 Hanesbrands	4,497 2,035 5,810 2,842	0.34 0.15 0.44 0.21
通信サービス	8.19			
総合通信サービス	5.75	AT&T KPN Swisscom Telekom Austria Telstra BCE	21,733 21,031 14,848 8,705 8,180 1,847	1.64 1.58 1.12 0.65 0.62 0.14

重要な会計方針

a. 総則

これらの財務書類は、定款、目論見書、要約目論見書、契約書の条件、およびルクセンブルグの法律、慣行および規制基準に準拠して作成されている。

b. 投資有価証券の評価

下記()に特記されている場合を除き、公的な証券取引所に上場されている有価証券、あるいはその他の規制市場で取引されている有価証券は、当該有価証券が取引されている主要な市場における最新の取引価格、または純資産価額が計算される時点で入手可能なその他の価格であって、それら市場が公表する価格、もしくは取締役会で承認された価格提供者から取得した価格により評価される。その他の有価証券は、1社以上のディーラーあるいはそのような価格提供者から取得した価格もしくは利回り換算により評価される。

UCIにより発行された有価証券は、関連する評価日における最新の入手可能な純資産価額、もしくは該等有価証券が上場されている場合には、(i)に記載の条件により評価される。

有価証券の公正価値を表す価格が上記(i)または(ii)に記載の価格情報源から容易に入手できない場合、もしくは上記(i)に従い設定されたポートフォリオの評価の正確性が、純資産価額の計算前に発生した事象により重大な影響を受けた場合、関連する有価証券は取締役会またはその指示に基づいて決定された公正価値で評価される。このような公正価値の手続きの使用は、純資産価額をより正確に計算し、短期投資家を利用しうる潜在的な裁定の機会を消滅、もしくは実質的に減少させることを意図するものである。

短期金融資産は各自価格に経過利息を加えた価格、もしくは償却原価法により評価される。ただし、この評価方法は、取締役会にて定められた手続きに諒害に従って決定された公正価値により評価される資産であると保障のある場合に適用される。

c. 外貨

ユーロ以外の通貨建てによる資産および負債は、2008年12月31日現在の一般的な為替レートに基づきユーロに換算される。当期中のユーロ以外の通貨建てによる取引は、当該取引時の一般的な為替レートに基づき換算される。2007年12月31日から2008年12月31日までの外国為替先渡契約やその他の資産および負債に係る未実現為替差(損)益の変動額は、「当期の外国為替取引に係る未実現評価(損)益の純変動額」に記載される。当期に満期となった外国為替先渡契約を含め、外国為替取引に係る実現純(損)益は、「当期の外国為替取引に係る実現純(損)益」に記載される。

d. 収入

配当金は、当該有価証券の最初の配当落ち日に計上される。受取利息は日割り計算で計上する。プレミアムおよびディスカウントは定額法で償却される。

e. 投資有価証券売却に係る実現純損益

投資有価証券売却に係る実現純損益は、平均原価法に基づき決定される。

f. 設立費

設立費は、定額法により5年にわたって償却される。リストラクチャリング費用は、定額法により3年にわたって償却される。

(参考)

当ファンドは「グローバル高配当株式マザーファンド」を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、同親投資信託です。なお、同親投資信託の状況は次の通りです。

「グローバル高配当株式マザーファンド」の状況

なお、以下に記載した情報は監査の対象外であります。

グローバル高配当株式マザーファンド

(1) 貸借対照表

(単位:円)

科目	対象年月日	平成21年9月15日現在 金額
資産の部		
流動資産		
預金		59,660,995
コール・ローン		139,760,494
株式		23,438,539,811
未収入金		473,609,621
未収配当金		65,844,253
流動資産合計		24,177,415,174
資産合計		24,177,415,174
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定		3,232,900
未払解約金		264,084,587
流動負債合計		267,317,487
負債合計		267,317,487
純資産の部		
元本等		34,459,748,146
剰余金		
剰余金又は欠損金()		10,549,650,459
元本等合計		23,910,097,687
純資産合計		23,910,097,687
負債純資産合計		24,177,415,174

(2) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

対象期間	自 平成20年11月12日 至 平成21年9月15日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式は移動平均法に基づき、以下のとおり原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場）又は金融商品取引所等が発表する基準値で評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 当該有価証券については、原則として、日本証券業協会等発表の店頭売買参考統計値（平均値）等、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又は価格提供会社の提供する価額のうちいずれかから入手した価額で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認められた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認められた価額で評価しております。</p>
2. テリバティブ等の評価基準及び評価方法	<p>為替予約取引</p> <p>原則として、わが国における計算期間末日の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。</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>「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条及び第61条にしたがって処理しております。</p>

(貸借対照表に関する注記)

	平成21年9月15日現在	平成20年11月12日
1. 期首		
期首元本額	54,874,600,074 円	54,874,600,074 円
期首からの追加設定元本額	4,577,314,577 円	4,577,314,577 円
期首からの解約元本額	24,992,166,505 円	24,992,166,505 円
平成21年9月15日現在の元本の内訳		
日興スリートップ（隔月分配型）	34,443,161,359 円	34,443,161,359 円
日興スリートップ（資産成長型）	16,586,787 円	16,586,787 円
(合計)	34,459,748,146 円	34,459,748,146 円
2. 本報告書における開示対象ファンドの計算期間末日における当該親投資信託の受益権の総数	34,459,748,146 口	34,459,748,146 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10,549,650,459円であります。		
当該親投資信託受益証券を投資対象とする投資信託ごとの元本額		

(有価証券に関する注記)

対象期間 (自 平成 20 年 11 月 12 日 至 平成 21 年 9 月 15 日)

売買目的有価証券

種 類	貸借対照表計上額	当計算期間の損益に含まれた評価差額
株式	23,438,539,811	689,499,599
合計	23,438,539,811	689,499,599

(単位：円)

(注) 当計算期間の損益に含まれた評価差額は、親投資信託の期首日から本報告書における開示対象ファンドの期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)

取引の状況に関する事項

取引の内容	自 平成20年11月12日 至 平成21年9月15日 当投資信託が利用することができるデリバティブ取引等は、内外の取引所における有価証券先物取引、有価証券指数等先物取引、有価証券オプション取引、通貨先物取引、通貨オプショント取引、金利先物取引、金利先渡取引、スワップ取引、および為替予約取引であります。
取引の利用目的及び取引に対する取組方針	市場動向を勘案し、デリバティブ取引を行う方針であります。また信託財産に属する資産の効率的な運用に資するために行うことができます。
取引に係るリスクの内容	デリバティブ取引には、有価証券、為替、金利等の市場価格が変動することによって発生するリスクがあります。
取引に係るリスク管理体制	デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限および取引限度額等を定めた規定に従って、運用部門が執行し、リスク管理業務担当部門が日常的にこれを監視しております。

取引の時価等に関する事項

(通貨関連) (単位：円)

区分	種類	平成21年9月15日現在		評価損益
		契約額等	時価	
市場	為替予約取引	-	-	-
取引	売建	457,034,400	460,287,300	3,232,900
以外	アメリカドル	226,775,000	227,575,000	800,000
の	イギリスポンド	67,473,000	68,098,500	625,500
取引	スイスフラン	24,396,400	24,670,800	274,400
	ユーロ	138,390,000	139,923,000	1,533,000
	合計	457,034,400	460,287,300	3,232,900

(注) 時価の算定方法

1. 計算期間末日に對顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しています。
 - ・計算期間末日において為替予約の受渡日の對顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しています。
 - ・計算期間末日において当該日の對顧客先物相場が発表されていない場合は、以下の方法によっています。
 - ・計算期間末日に当該日を超える對顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算しています。
 - ・計算期間末日に当該日を超える對顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている對顧客先物相場の仲値を用います。
2. 計算期間末日に對顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、計算期間末日の對顧客相場の仲値で評価しています。

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	平成21年9月15日現在
1口当たり純資産額	0.6939 円
(1万口当たり純資産額)	(6,939 円)

(3) 附属明細表

第 1 有価証券明細表

(1) 株式

銘柄	株数	評価額		備考
		単価	金額	
00282410 ABBOTT LABORATORIES	109,690	47.33000	5,191,627.70	
02364J10 TIME WARNER INC	139,747	29.15000	4,073,625.05	
07785310 VERIZON COMMUNICATIONS INC	139,803	31.07000	4,343,679.21	
11012210 BRISTOL-MYERS SQUIBB CO	217,579	22.39000	4,871,593.81	
13800630 CANON INC -ADR	93,504	38.58000	3,607,384.32	
14912310 CATERPILLAR INC	62,444	48.77000	3,045,393.88	
16675110 CHEVRON CORPORATION	74,675	71.04000	5,304,912.00	
17133020-1 CHUNGHWA TELECOM CO LTD -ADR	127,135	17.40000	2,212,149.00	
17133020-1 CHUNGHWA TELECOM CO LTD -ADR(新)	23,577	17.40000	410,239.80	
19121610 COCA-COLA COMPANY	111,212	52.16000	5,800,817.92	
20440960 CEMIG SA -SPONS ADR	271,237	15.07000	4,087,541.59	
20441210 VALE SA-SP ADR	205,443	18.98000	3,899,308.14	
20911110 CONSOLIDATED EDISON INC	32,717	40.26000	1,317,186.42	
38141G10 GOLDMAN SACHS GROUP INC	16,108	177.71000	2,862,552.68	
40051E20 GRUPO AEROPORTUARIO DEL SURESTE SA DE CV-ADR	32,167	42.37000	1,362,915.79	
58013510 MCDONALD'S CORPORATION	116,391	54.23000	6,311,883.93	
58933110 MERCK & CO. INC.	191,426	32.89000	6,296,001.14	
59491810 MICROSOFT CORP	169,661	25.00000	4,241,525.00	
65444530 NINTENDO CO LTD-ADR	128,347	34.55000	4,434,388.85	
66577210 XCEL ENERGY INC	136,760	19.64000	2,685,966.40	
67459910 OCCIDENTAL PETROLEUM CORP	52,844	76.99000	4,068,459.56	
69331C10 P G & E CORP	90,603	40.33000	3,654,018.99	
70432610 PAYCHEX INC	77,828	28.90000	2,249,229.20	
71708110 PFIZER INC	516,236	16.36000	8,445,620.96	
71815410 ALTRIA GROUP INC	434,399	17.99000	7,814,838.01	
78387G10 AT&T INC	100,739	26.53000	2,672,605.67	
87403910 TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFACTURING CO LTD-SP ADR	425,365	10.79000	4,589,688.35	
アメリカドル計	4,097,637		109,855,153.37	
(邦貨換算額)			(10,001,213,163)	

外国株式 (オーストラリアドル) (単位 : 株、オーストラリアドル)

銘柄	株数	評価額		備考
		単価	金額	
ANZ AUSTRALIA AND NEW ZEALAND BANKING GROUP LTD	275,256	22.01000	6,058,384.56	
MBL MACQUARIE GROUP LIMITED	58,920	48.78000	2,874,117.60	
TTS TATTS GROUP LTD	1,209,941	2.51000	3,036,951.91	
オーストラリアドル計	1,544,117		11,969,454.07	
(邦貨換算額)			(939,841,534)	

外国株式 (イギリスポンド)

銘柄	株数	評価額		備考
		単価	金額	
BAITS BRITISH AMERICAN TOBACCO PLC	214,006	19.66000	4,207,357.96	
ENG IAN GROUP PLC	513,724	2.96100	1,521,136.76	
GLXO GLAXOSMITHKLINE PLC	201,051	11.89500	2,391,501.64	
NGG NATIONAL GRID PLC	274,346	6.14000	1,684,484.44	
ROSA ROYAL DUTCH SHELL PLC-A SHS	205,583	17.39500	3,576,116.28	
VOD VODAFONE GROUP PLC	4,187,604	1.38500	5,799,831.54	
イギリスポンド計	5,596,314		19,180,428.62	
(邦貨換算額)			(2,902,766,067)	

外国株式 (スイスフラン) (単位 : 株、スイスフラン)

銘柄	株数	評価額		備考
		単価	金額	
HELN HELVETIA HOLDING AG	6,513	354.25000	2,307,230.25	
ROZC ROCHE HOLDING AG-GENUSSCHEIN	25,111	165.60000	4,158,381.60	
ZURN ZURICH FINANCIAL SERVICES AG	28,492	233.50000	6,652,882.00	
スイスフラン計	60,116		13,118,493.85	
(邦貨換算額)			(1,155,870,493)	

外国株式 (香港ドル) (単位 : 株、香港ドル)

銘柄	株数	評価額		備考
		単価	金額	
BOCH BANK OF CHINA LTD	5,299,000	4.20000	22,255,800.00	
CSE CHINA SHENHUA ENERGY COMPANY LIMITED - H	890,500	33.75000	30,054,375.00	
HTW HUTCHISON WHAMPOA LTD	366,000	57.35000	20,990,100.00	
ZHE ZHEJIANG EXPRESSWAY CO-H	2,670,000	7.27000	19,410,900.00	
香港ドル計	9,225,500		92,711,175.00	
(邦貨換算額)			(1,089,356,306)	

外国株式 (スウェーデンクローナ) (単位 : 株、スウェーデンクローナ)

銘柄	株数	評価額		備考
		単価	金額	
ATCOA ATLAS COPCO AB-A SHS	293,168	92.20000	27,030,089.60	
HMB HENNES & WAURITZ AB-B SHS	55,668	395.00000	21,988,860.00	
スウェーデンクローナ計	348,836		49,018,949.60	
(邦貨換算額)			(640,677,671)	

外国株式 (南アフリカランド) (単位 : 株、南アフリカランド)

銘柄	株数	評価額		備考
		単価	金額	
THEJ AFRICAN BANK INVESTMENTS LTD	419,038	28.85000	12,089,246.30	
南アフリカランド計	419,038		12,089,246.30	
(邦貨換算額)			(147,730,590)	

外国株式（ユーロ）

（単位：株、ユーロ）

銘柄	株数	評価額		備考
		単価	金額	
AKZO NOBEL NV	72,649	40.49000	2,941,558.01	
BANCO SANTANDER SA	238,871	10.65000	2,543,976.15	
ENI SPA	210,482	17.38000	3,658,177.16	
EX VIVENDI SA	188,946	19.77000	3,735,462.42	
GAZ	92,481	30.77500	2,846,102.77	
KPN	385,144	11.17000	4,302,058.48	
KONINKLIJKE KPN NV	41,430	103.86000	4,294,633.80	
MUJG	311,582	10.28000	3,203,062.96	
NOKS	65,665	28.41000	1,865,542.65	
OMV AG	80,734	18.70000	1,509,725.80	
POST	109,766	16.63000	1,825,408.58	
SAMPO OYJ-A SHS	70,903	33.85000	2,400,066.55	
STGO	93,317	18.41500	1,718,432.55	
TNE TELEFONICA S.A.	115,090	41.64500	4,792,923.05	
TOL	213,749	19.01000	4,063,368.49	
UNL UNILEVER NV-CVA	123,765	28.53000	3,531,015.45	
VEB E.ON AG	2,414,574		49,231,514.87	
ユーロ計			(6,561,083,987)	
（邦貨換算額）				

総合計		（単位：円）	
		(23,438,539,811)	
		23,438,539,811	

（注） 総合計の（ ）内の金額は外国株式の邦貨換算額合計であります。

60 (2) 株式以外の有価証券

該当事項はありません。

外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入株式時価比率（％）	合計額に対する比率（％）
アメリカドル	株式 27銘柄	100.0	42.8
オーストラリアドル	株式 3銘柄	100.0	4.0
イギリスポンド	株式 6銘柄	100.0	12.4
スイスフラン	株式 3銘柄	100.0	4.9
香港ドル	株式 4銘柄	100.0	4.6
スウェーデンクローナ	株式 2銘柄	100.0	2.7
南アフリカランド	株式 1銘柄	100.0	0.6
ユーロ	株式 16銘柄	100.0	28.0

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

「注記表（デリバティブ取引等）に記載しております。

- (1) 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号。その後の改正を含みます。)並びに同規則第38条の3及び第57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。その後の改正を含みます。)に基づき作成しております。
なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
- (2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前中間計算期間(平成20年11月12日から平成21年5月11日まで)及び当中間計算期間(平成21年9月16日から平成22年3月15日まで)の中間財務諸表について、あらた監査法人による中間監査を受けております。

独立監査人の中間監査報告書

平成21年6月25日

日興アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

あらた監査法人

指定社員 公認会計士
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」に掲げられている日興スリートップ（資産成長型）の平成20年11月12日から平成21年5月11日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、日興スリートップ（資産成長型）の平成21年5月11日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（平成20年11月12日から平成21年5月11日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

日興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

独立監査人の中間監査報告書

平成22年4月28日


日興アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

あらた監査法人

指定社員 公認会計士
業務執行社員

堀本 貴三 

指定社員 公認会計士
業務執行社員

和田 浩 

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」に掲げられている日興スリートップ（資産成長型）の平成21年9月16日から平成22年3月15日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、日興スリートップ（資産成長型）の平成22年3月15日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（平成21年9月16日から平成22年3月15日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

日興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

中間財務諸表

日興スリートップ(資産成長型)

(1) 中間貸借対照表

科目	期別	前中間計算期間末		当中間計算期間末	
		平成21年5月11日現在	金額	平成22年3月15日現在	金額
資産の部					
流動資産					
コール・ローン		10,300,594	1,707,068		
投資信託受益証券		48,201,130	51,314,957		
投資証券		4,328,247	8,637,229		
親投資信託受益証券		7,633,326	12,181,107		
流動資産合計		70,463,297	73,840,361		
資産合計		70,463,297	73,840,361		
負債の部					
流動負債					
未払金		6,589,077	-		
未払委託者報酬		6,508	12,270		
未払委託者報酬		285,266	535,461		
その他未払費用		20,734	39,021		
流動負債合計		6,901,585	586,752		
負債合計		6,901,585	586,752		
純資産の部					
元本等		56,198,946	56,355,775		
剰余金					
中間剰余金又は中間欠損金()		7,362,766	16,897,834		
(分配準備積立金)		-	8,396,401		
元本等合計		63,561,712	73,253,609		
純資産合計		63,561,712	73,253,609		
負債純資産合計		70,463,297	73,840,361		

(2) 中間損益及び剰余金計算書

(単位：円)

科目	期別	前中間計算期間		当中間計算期間	
		自平成21年5月11日 至平成21年5月11日	金額	自平成21年9月16日 至平成22年3月15日	金額
営業収益					
受取配当金		1,562,100	2,897,770		
受取利息		1,812	662		
有価証券売買等損益		6,263,079	3,347,073		
営業収益合計		7,826,991	6,245,505		
営業費用					
委託者報酬		6,508	12,270		
委託者報酬		285,266	535,461		
その他費用		20,734	39,021		
営業費用合計		312,508	586,752		
営業利益		7,514,483	5,658,753		
経常利益		7,514,483	5,658,753		
中間純利益		7,514,483	5,658,753		
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額		620,868	1,148,606		
剰余金又は期首欠損金()		-	14,662,261		
剰余金増加額又は欠損金減少額		469,151	1,327,330		
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		201,998	-		
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		267,153	1,327,330		
剰余金減少額又は欠損金増加額		-	3,601,904		
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		-	3,601,904		
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		-	-		
分配金		-	-		
中間剰余金又は中間欠損金()		7,362,766	16,897,834		

(3) 中間注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	期別	前中間計算期間 自 平成20年11月12日 至 平成21年5月11日	当中間計算期間 自 平成21年9月16日 至 平成22年3月15日
有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託	投資信託受益証券	投資信託受益証券
	移動平均法に基づき当該投資信託受益証券の基準価額で評価しております。	同左	同左
	投資証券	投資証券	投資証券
	移動平均法に基づき当該投資証券の基準価額で評価しております。	同左	同左
	親投資信託受益証券	親投資信託受益証券	親投資信託受益証券
	移動平均法に基づき当該投資信託受益証券の基準価額で評価しております。	同左	同左

(中間貸借対照表に関する注記)

	前中間計算期間末 平成21年5月11日現在	当中間計算期間末 平成22年3月15日現在
1. 期首元本額	4,000,000 円	1. 期首元本額 67,744,511 円
期中追加設定元本額	62,194,802 円	期中追加設定元本額 5,160,662 円
期中解約元本額	9,995,856 円	期中解約元本額 16,549,398 円
2. 中間計算期間末日における 受益権の総数	56,198,946 口	2. 中間計算期間末日における 受益権の総数 56,355,775 口

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

	前中間計算期間 自 平成20年11月12日 至 平成21年5月11日	当中間計算期間 自 平成21年9月16日 至 平成22年3月15日
信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用	104,186 円	信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用 205,862 円

(1口当たり情報)

	前中間計算期間末 平成21年5月11日現在	当中間計算期間末 平成22年3月15日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1,1310 円 (11,310 円)	1口当たり純資産額 1,2998 円 (1万口当たり純資産額) (12,998 円)

(参考)

当ファンドは「PIMCOグローバル債券ストラテジーマザーファンド」(JPY)、「PIMCOグローバルハイイールドストラテジーマザーファンド」(JPY)および「PIMCOエマージング債券ストラテジーマザーファンド」(JPY)(以下「同ファンド」といいます。)を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された「投資信託受益証券」は同ファンドです。なお、同ファンドの財務書類は平成21年12月15日提出の有価証券報告書に記載されております。

また、当ファンドは「CIFグローバル・エクイティ・ファンダークラスC」(以下「同投資証券」といいます。)を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された「投資証券」は同投資証券です。なお、同投資証券の財務書類は平成21年12月15日提出の有価証券報告書に記載されております。

また、当ファンドは「グローバル高配当株式マザーファンド」を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、同親投資信託です。なお、同親投資信託の状況は次の通りです。

「グローバル高配当株式マザーファンド」の状況

なお、以下に記載した情報は監査の対象外であります。

グローバル高配当株式マザーファンド

(1) 貸借対照表

科目	対象年月日		(単位 : 円)
	平成21年5月11日現在	平成22年3月15日現在	
資産の部			金額
流動資産			
預金	226,748,173	43,058,150	
コール・ローン	438,556,139	84,575,466	
株式	26,899,234,785	22,044,403,519	
派生商品評価勘定	-	177,600	
未収入金	132,014,013	807,988,192	
未収配当金	119,577,053	62,633,282	
流動資産合計	27,816,130,163	23,042,836,209	
資産合計	27,816,130,163	23,042,836,209	
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定	1,771,800	-	
未払金	133,403,664	756,181,396	
未払解約金	521,000,000	120,000,000	
流動負債合計	656,175,464	876,181,396	
負債合計	656,175,464	876,181,396	
純資産の部			
元本等			
元本	43,124,012,674	30,114,339,893	
剰余金			
剰余金又は欠損金 ()	15,964,057,975	7,947,685,080	
元本等合計	27,159,954,699	22,166,654,813	
純資産合計	27,159,954,699	22,166,654,813	
負債純資産合計	27,816,130,163	23,042,836,209	

(2) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	自 平成20年11月12日 至 平成21年5月11日	自 平成21年9月16日 至 平成22年3月15日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式は移動平均法に基づき、以下のとおり原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等の上場されている有価証券 金融商品取引所等の上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場）又は金融商品取引所等が発表する基準価で評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等の上場されていない有価証券 当該有価証券については、原則として、日本証券業協会等発表の店頭売買参考統計値（平均値）等、金融商品取引業者、銀行等の提示する価値（ただし、売気配相場は使用しない）又は価格提供会社の提供する価値のいずれかから入手した価値で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認められた価値もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認められた価値で評価しております。</p>	<p>株式は移動平均法に基づき、以下のとおり原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等の上場されている有価証券 金融商品取引所等の上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場）で評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等の上場されていない有価証券 金融商品取引所等の上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場）で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認められた価値もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認められた価値で評価しております。</p>
2. テリパライプ等の評価基準及び評価方法	為替予約取引	為替予約取引
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>原則として、わが国における計算期間末日の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。</p> <p>外貨建取引等の処理基準</p> <p>「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条及び第61条にしたがって処理しております。</p>	<p>原則として、わが国における計算期間末日の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。</p> <p>外貨建取引等の処理基準</p> <p>同左</p>

(貸借対照表に関する注記)

	平成20年11月12日現在	平成22年3月15日現在	平成21年9月16日現在
1. 期首	平成21年5月11日現在	平成22年3月15日現在	平成21年9月16日
期首元本額	54,874,600,074 円	54,874,600,074 円	34,459,748,146 円
期首からの追加設定元本額	2,722,261,952 円	2,722,261,952 円	5,020,790,622 円
期首からの解約元本額	14,472,849,352 円	14,472,849,352 円	9,366,198,875 円
平成21年5月11日現在の元本の内訳	平成22年3月15日現在の元本の内訳	平成21年9月16日現在の元本の内訳	
日興スリートップ（隔月分配型）	43,111,892,435 円	43,111,892,435 円	30,097,791,724 円
日興スリートップ（資産成長型）	12,120,239 円	12,120,239 円	16,548,169 円
(合計)	43,124,012,674 円	43,124,012,674 円	30,114,339,893 円
2. 本報告書における開示対象ファンドの中間計算期間末日における当該親投資信託の受益権の総数	43,124,012,674 口	43,124,012,674 口	30,114,339,893 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15,964,057,975円であります。	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15,964,057,975円であります。	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7,947,685,080円であります。	

当該親投資信託受益証券を投資対象とする投資信託ごとの元本総額

(デリバティブ取引等に関する注記)

取引の時価等に関する事項

(通貨関連)

(単位：円)

区分	種類	平成21年5月11日現在		評価損益
		契約額等	時価	
市場	為替予約取引	-	-	-
取引	売建	238,224,300	239,177,100	952,800
以外	イギリスポンド	156,954,000	157,248,000	294,000
の	ユーロ	81,270,300	81,929,100	658,800
取引	買建	104,296,500	103,477,500	819,000
	アメリカドル	104,296,500	103,477,500	819,000
	合計	342,520,800	342,654,600	1,771,800

(単位：円)

区分	種類	平成22年3月15日現在		評価損益
		契約額等	時価	
市場	為替予約取引	-	-	-
取引	売建	236,132,000	236,054,000	78,000
以外	アメリカドル	236,132,000	236,054,000	78,000
の	買建	103,567,400	103,667,000	99,600
取引	ユーロ	103,567,400	103,667,000	99,600
	合計	339,699,400	339,721,000	177,600

(注)時価の算定方法

1. 計算期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しています。
 - ・計算期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しています。
 - ・計算期間末日において当該日の対顧客先物相場が発表されていない場合は、以下の方法によっています。
 - ・計算期間末日に当該日を超え対顧客先物相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算しています。
 - ・計算期間末日に当該日を超え対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用います。
2. 計算期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、計算期間末日の対顧客相場の仲値で評価しています。

(1口当たり情報)

	平成21年5月11日現在	平成22年3月15日現在	
1口当たり純資産額	0.6298 円	1口当たり純資産額	0.7361 円
(1万口当たり純資産額)	(6,298 円)	(1万口当たり純資産額)	(7,361 円)

2 ファンドの現況

以下のファンドの現況は平成 22 年 3 月 31 日現在です。

純資産額計算書

資産総額	75,019,659	円
負債総額	83,782	円
純資産総額 (-)	74,935,877	円
発行済数量	56,211,224	口
1 単位当たり純資産額 (/)	1.3331	円

(参考) グローバル高配当株式マザーファンド

純資産額計算書

資産総額	22,451,453,112	円
負債総額	220,944,696	円
純資産総額 (-)	22,230,508,416	円
発行済数量	29,334,735,811	口
1 単位当たり純資産額 (/)	0.7578	円

第 5 設定及び解約の実績

	設定数量 (口)	解約数量 (口)
第1計算期間 (2008年11月12日 ~ 2009年9月15日)	82,340,374	14,595,863
第2中間計算期間 (2009年9月16日 ~ 2010年3月15日)	5,160,662	16,549,398

(注) 第1計算期間の設定数量には、当初設定数量を含みます。

日興アセットマネジメントの照会先

ホームページアドレス <http://www.nikkoam.com/>

☎ 0120-25-1404

午前9時～午後5時 土、日、祝・休日を除きます。

