

# 投資信託説明書 (交付目論見書)

使用開始日 2019.4.6



※「キックオフ」とは、サッカーなどのフットボール系のスポーツで「試合開始」を意味する言葉です。

## 国際機関債ファンド(円コース)

〈愛称:キックオフ〉

追加型投信／海外／債券

※ご購入に際しては、本書の内容を十分にお読みください。

| 商品分類    |        |                   | 属性区分                   |              |            |               |
|---------|--------|-------------------|------------------------|--------------|------------|---------------|
| 単位型・追加型 | 投資対象地域 | 投資対象資産<br>(収益の源泉) | 投資対象資産                 | 決算頻度         | 投資<br>対象地域 | 為替ヘッジ         |
| 追加型     | 海外     | 債券                | 債券 公債<br>クレジット属性(高格付債) | 年12回<br>(毎月) | 北米         | あり<br>(フルヘッジ) |

※属性区分に記載している「為替ヘッジ」は、対円での為替リスクに対するヘッジの有無を記載しています。

※商品分類および属性区分の内容については、一般社団法人投資信託協会のホームページ(<http://www.toushin.or.jp/>)でご覧いただけます。

- 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。
- ファンドに関する投資信託説明書(請求目論見書)を含む詳細な情報は、委託会社のホームページで閲覧、ダウンロードできます。
- 本書には、約款の主な内容が含まれていますが、約款の全文は請求目論見書に掲載されています。
- ファンドの商品内容に関して重大な変更を行う場合には、投資信託及び投資法人に関する法律に基づき事前に受益者の意向を確認します。
- ファンドの財産は、信託法に基づき受託会社において分別管理されています。
- 請求目論見書は、販売会社にご請求いただければ当該販売会社を通じて交付いたします。(請求目論見書をご請求された場合は、その旨をご自身で記録しておくようお願いいたします。)

この目論見書により行う「国際機関債ファンド(円コース)」の募集については、委託会社は、金融商品取引法第5条の規定により有価証券届出書を2018年10月5日に関東財務局長に提出しており、2018年10月6日に効力が生じております。

### 委託会社:三菱UFJ国際投信株式会社

ファンドの運用の指図等を行います。

金融商品取引業者:関東財務局長(金商)第404号

設立年月日:1985年8月1日

資本金:20億円

運用投資信託財産の  
合計純資産総額

13兆8,565億円  
(2019年1月31日現在)

ホームページアドレス

<https://www.am.mufg.jp/>

お客さま専用フリーダイヤル

0120-151034 (受付時間:営業日の9:00~17:00)

### 受託会社:三菱UFJ信託銀行株式会社

ファンドの財産の保管・管理等を行います。

# ファンドの目的・特色

## ファンドの目的

米ドル建て国際機関債を主要投資対象とし、安定した収益の確保をめざします。

## ファンドの特色

特色

1 米ドル建て国際機関債を主要投資対象とします。

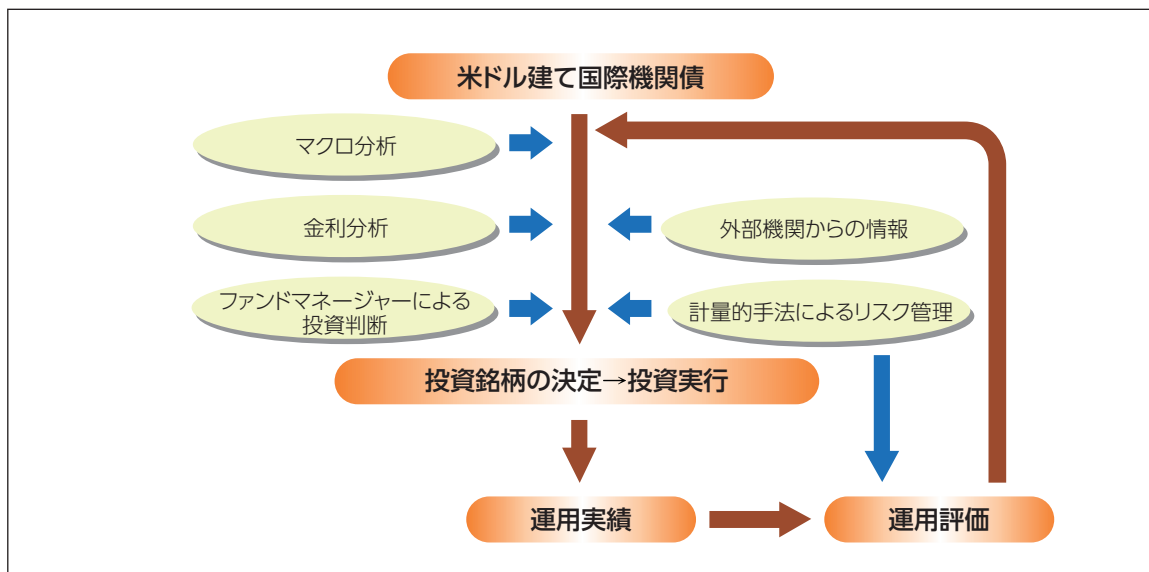
- 原則として取得時においてAAA格相当の信用力がある国際機関債へ投資します。
- ファンドの組入債券の平均残存期間は、原則として7～10年とします。
- ファンドの流動性等を勘案して、一部米国国債や米ドル建て政府機関債に投資します。
- 組入れにあたっては、利回り水準や流動性等を勘案し、銘柄選択を行います。



### 国際機関とは

主に、ある地域の経済発展のため、複数国が協調して設立した国際的な組織です。国際機関は、開発プロジェクトへの資金供給のため、さまざまな年限および通貨建ての債券を発行しています。

<運用プロセス(イメージ図)>



! 上記の運用プロセスは変更される場合があります。また、市場環境等によっては上記のような運用ができない場合があります。

📄 「運用担当者に係る事項」については、委託会社のホームページ(<https://www.am.mufg.jp/corp/operation/fm.html>)をご覧ください。

特色

2 為替ヘッジを行い、為替変動リスクの低減を図ります。

- 為替予約取引を活用し、為替ヘッジを行います。
- ただし、為替ヘッジにより、為替変動リスクを完全に排除できるものではありません。



毎月の決算時(毎月8日(休業日の場合は翌営業日))に収益分配を行います。

- 分配金額は、経費等控除後の配当等収益および売買益等から基準価額水準、市況動向等を勘案して委託会社が決定します。
- 分配対象収益が少額の場合は、分配を行わないことがあります。また、分配金額は運用実績に応じて変動します。

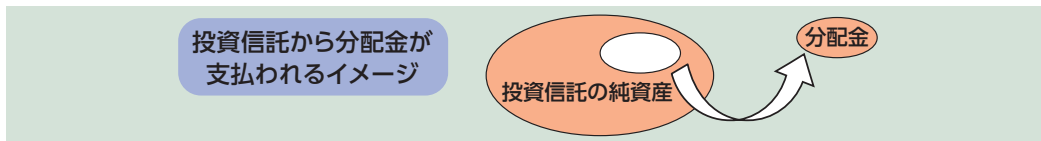
分配のイメージ図



❗ 上記はイメージ図であり、将来の分配金の支払いおよびその金額について示唆、保証するものではありません。

収益分配金に関する留意事項

◆分配金は、預貯金の利息とは異なり、投資信託の純資産から支払われますので、分配金が支払われると、その金額相当分、基準価額は下がります。



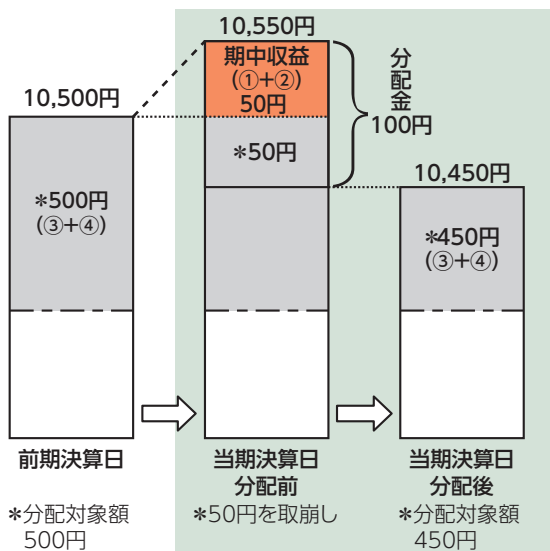
◆分配金は、計算期間中に発生した収益(経費控除後の配当等収益および評価益を含む売買益)を超えて支払われる場合があります。その場合、当期決算日の基準価額は前期決算日と比べて下落することになります。また、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益率を示すものではありません。

分配対象額は、①経費控除後の配当等収益および②経費控除後の評価益を含む売買益ならびに③分配準備積立金および④収益調整金です。

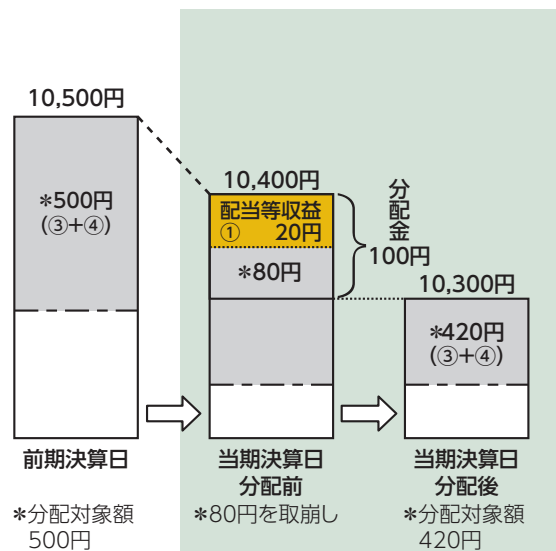
分配金は、分配方針に基づき、分配対象額から支払われます。

計算期間中に発生した収益を超えて支払われる場合

前期決算日から基準価額が上昇した場合



前期決算日から基準価額が下落した場合



※上記はイメージであり、実際の分配金額や基準価額を示唆するものではありませんのでご注意ください。

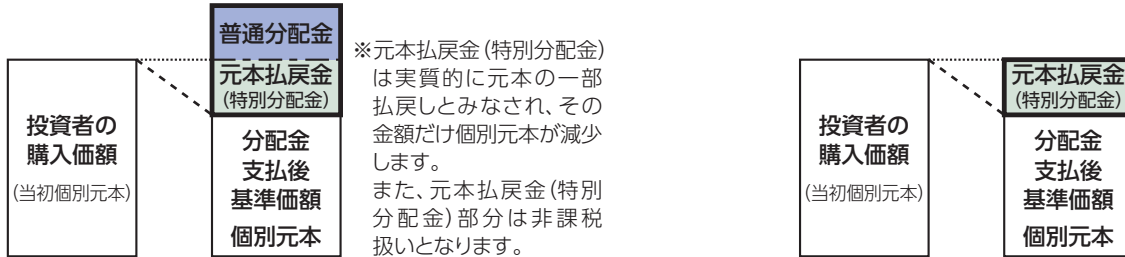
分配準備積立金: 当期の①経費控除後の配当等収益および②経費控除後の評価益を含む売買益のうち、当期分配金として支払わなかった残りの金額をいいます。信託財産に留保され、次期以降の分配金の支払いに充当できる分配対象額となります。

収益調整金: 追加型投資信託で追加設定が行われることによって、既存の受益者への収益分配可能額が薄まらないようにするために設けられた勘定です。

◆投資者のファンドの購入価額によっては、分配金の一部または全部が、実質的には元本の一部払戻しに相当する場合があります。ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がりが小さかった場合も同様です。

分配金の一部が元本の一部払戻しに相当する場合

分配金の全部が元本の一部払戻しに相当する場合



普通分配金: 個別元本(投資者のファンドの購入価額)を上回る部分からの分配金です。

元本払戻金(特別分配金): 個別元本を下回る部分からの分配金です。分配後の投資者の個別元本は、元本払戻金(特別分配金)の額だけ減少します。

(注) 普通分配金に対する課税については、後掲「手続・手数料等」の「ファンドの費用・税金」をご参照ください。

## 主な投資制限

|        |                        |
|--------|------------------------|
| 外貨建資産  | 外貨建資産への投資割合に制限を設けません。  |
| デリバティブ | デリバティブの使用はヘッジ目的に限定します。 |

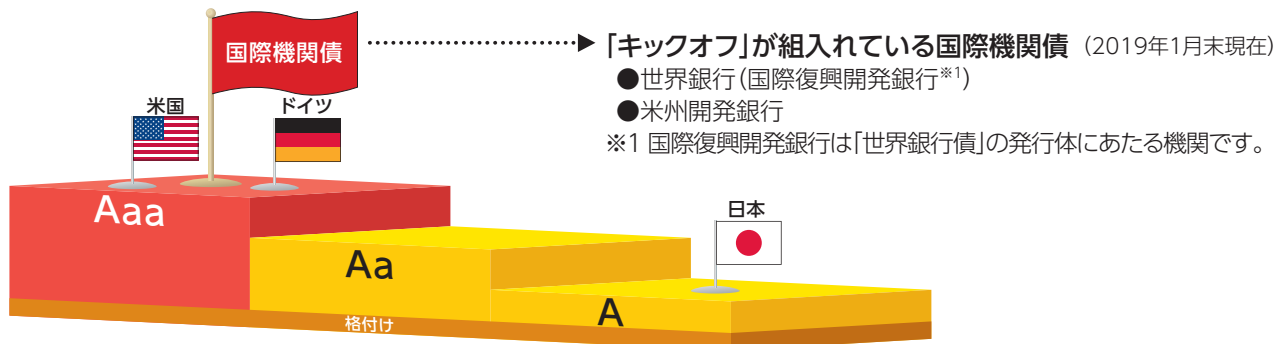
# 3つのポイント



## 信用力

国際機関債は、複数の先進国が中心となり、出資・運営・監督しているため、信用力は極めて高い水準です。

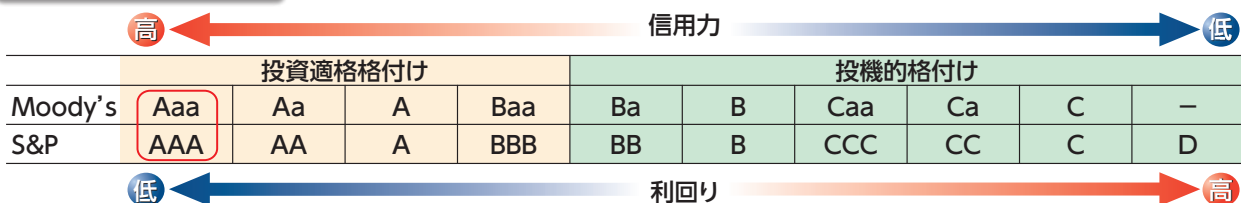
AAA格相当の信用力がある国際機関債へ投資します。



- ! 国際機関債の格付けは、2019年1月末現在ムーディーズ・インベスターズ・サービス (Moody's) が付与している格付けです。上記以外の国際機関が発行する債券に投資する場合があります。国の格付けは、2019年1月末現在 Moody's が付与している国債の自国通貨建長期信用格付けです。
- ! 上記は Moody's の信用格付けであり、他の信用格付け会社の信用格付けは上記と異なる場合があります。今後、各国の政治経済環境により格付けは変更されることがあります。
- ! 上記は、過去の実績・状況または作成時点での見通し・分析であり、将来の市場環境の変動や運用状況・成果を示唆・保証するものではありません。

### 信用格付けについて

格付け (長期信用格付け) は、発行される債券の元本返済・利払いの確実性を評価して、その度合いについて一定の記号を用いてランク付けしたものです。



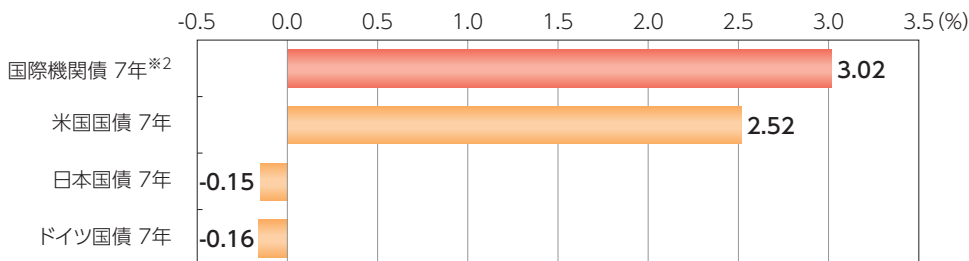
Moody's の Aa から Caa までの格付けには「1, 2, 3」、S&P グローバル・レーティング (S&P) の AA から CCC までの格付けには「+, -」という付加記号を省略して表示しています。上記は格付けと利回りの間の一般的な関係を示したイメージ図であり、利回りは格付け以外の要因によっても変動するため、この関係通りの利回りが成立しない場合があります。



## 利回り

国際機関債の利回りは、主要先進国の国債と比較して相対的に高い水準となっています。

### 国際機関債と主要先進国の国債の利回り比較 (2019年1月末現在)



- <sup>\*2</sup> 国際機関債7年は、一例として国際復興開発銀行 (2026/3/1償還、残存約7年、米ドル建て) を使用しています。また、銘柄によって利回りは異なります。
- \* 国際機関債は、一般的に残存期間が同等の米国国債に比べて発行額が少なく、市場流動性が劣ることがあるため、利回りが高めとなる傾向があります。

(出所) ブルームバーグ社のデータより三菱UFJ国際投信作成

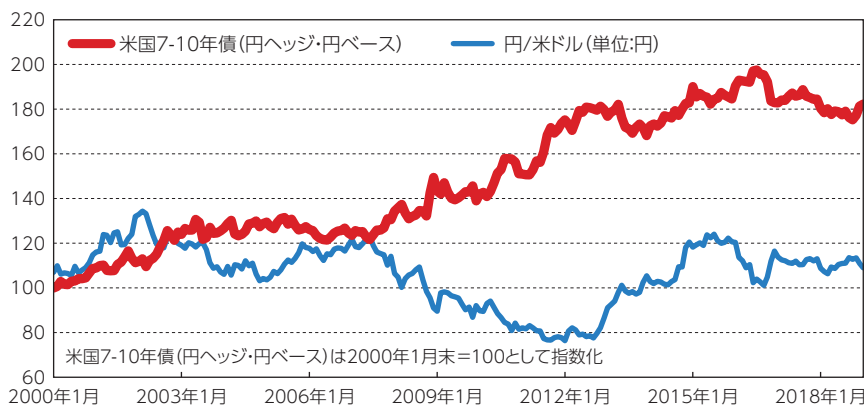
- ! 各資産は為替やその他の特性を考慮しておらず、利回りだけで単純に比較できるものではありません。
- ! 上記は、過去の実績・状況または作成時点での見通し・分析であり、将来の市場環境の変動や運用状況・成果を示唆・保証するものではありません。また、税金・手数料等を考慮していません。



## 為替変動リスクの低減

為替ヘッジを活用した資産は、為替が変動する中でも、比較的安定して推移しました。

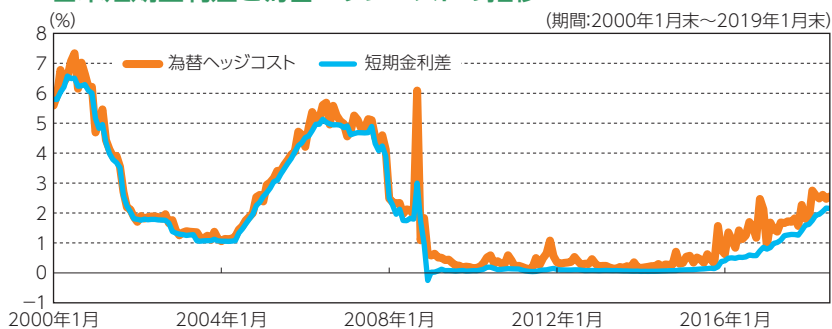
### 米国残存期間7～10年債(7-10年債)の累積リターンと円/米ドル (期間:2000年1月末～2019年1月末)



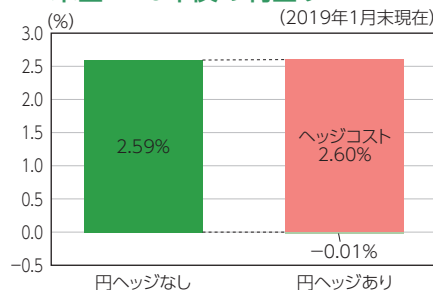
・米国7-10年債(円ヘッジ・円ベース)：FTSE米国債インデックス(7-10年、円ヘッジ・円ベース)

- ❗ 債券投資による総合収益(債券価格の値動き+利子)は、債券価格の下落により損失となることがあります。
- ❗ 上図の米国7-10年債(円ヘッジ・円ベース)は、為替ヘッジをした場合の値動きをご参考として示したものであり、ファンドの投資対象ではありません。  
為替ヘッジを行った場合、円金利がヘッジ対象通貨の金利より低いときには、これらの短期金利差に基づくヘッジコストがかかります。
- ❗ 為替市場の状況によっては、金利差相当分以上のヘッジコストとなる場合があります。

### 日米短期金利差と為替ヘッジコストの推移



### 米国7-10年債の利回り



- ・短期金利差は、米国短期金利(1カ月LIBOR)ー日本短期金利(1カ月LIBOR)で計算しています。
- ・為替ヘッジコストは、米ドル円の直物レートと先物(1カ月)レートから三菱UFJ国際投信が算出したものであり、当ファンドにかかる実際のヘッジコストとは異なります。
- ・米国7-10年債円ヘッジなしの利回りは、FTSE米国債インデックス(7-10年、米ドルベース)の最終利回り、円ヘッジありは円ヘッジなしから為替ヘッジコストを控除して試算しています。
- ・表示桁未満の数値がある場合、四捨五入で処理しております。

(出所)ブルームバーグ社のデータより三菱UFJ国際投信作成

FTSE米国債インデックス(7-10年、円ヘッジ・円ベース)およびFTSE米国債インデックス(7-10年、米ドルベース)は、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、米国債(残存期間7-10年)の総合収益率を指数化した債券インデックスです。FTSE Fixed Income LLCは、本ファンドのスポンサーではなく、本ファンドの推奨、販売あるいは販売促進を行っておりません。このインデックスのデータは、情報提供のみを目的としており、FTSE Fixed Income LLCは、当該データの正確性および完全性を保証せず、またデータの誤謬、脱漏または遅延につき何ら責任を負いません。このインデックスに対する著作権等の知的財産その他一切の権利はFTSE Fixed Income LLCに帰属します。

❗ 上記グラフは指数を使用しており、ファンドの運用実績を示すものではありません。

計測期間が異なる場合は、結果も異なる点にご注意ください。

上記は、過去の実績・状況または作成時点での見通し・分析であり、将来の市場環境の変動や運用状況・成果を示唆・保証するものではありません。

また、税金・手数料等を考慮していません。



# 投資リスク

## ■基準価額の変動要因

ファンドの基準価額は、組み入れている有価証券等の価格変動による影響を受けませんが、これらの運用により信託財産に生じた損益はすべて投資者のみなさまに帰属します。

したがって、投資者のみなさまの投資元本が保証されているものではなく、基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

投資信託は預貯金と異なります。

ファンドの基準価額の変動要因として、主に以下のリスクがあります。

### 価格変動 リスク

一般に、公社債の価格は市場金利の変動等を受けて変動するため、ファンドはその影響を受け組入公社債の価格の下落は基準価額の下落要因となります。

### 為替変動 リスク

組入外貨建資産については、為替ヘッジにより為替変動リスクの低減を図りますが、為替変動リスクを完全に排除できるものではありません。為替ヘッジを行う場合で円金利がヘッジ対象通貨建の金利より低いときには、これらの金利差相当分がヘッジコストとなります。ただし、為替市場の状況によっては、金利差相当分以上のヘッジコストとなる場合があります。

### 信用リスク

組入有価証券等の発行者や取引先等の経営・財務状況が悪化した場合またはそれが予想された場合もしくはこれらに関する外部評価の悪化があった場合等には、当該組入有価証券等の価格が下落することやその価値がなくなること、または利払い・償還金の支払いが滞ることがあります。

### 流動性 リスク

有価証券等を売却あるいは取得しようとする際に、市場に十分な需要や供給がない場合や取引規制等により十分な流動性の下での取引を行えない場合または取引が不可能となる場合、市場実勢から期待される価格より不利な価格での取引となる可能性があります。

## ■その他の留意点

・ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定（いわゆるクーリングオフ）の適用はありません。

## ■リスクの管理体制

ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲内で運用を行うとともに運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っています。

また、定期的開催されるリスク管理に関する会議体等において、それらの状況の報告を行うほか、必要に応じて改善策を審議しています。



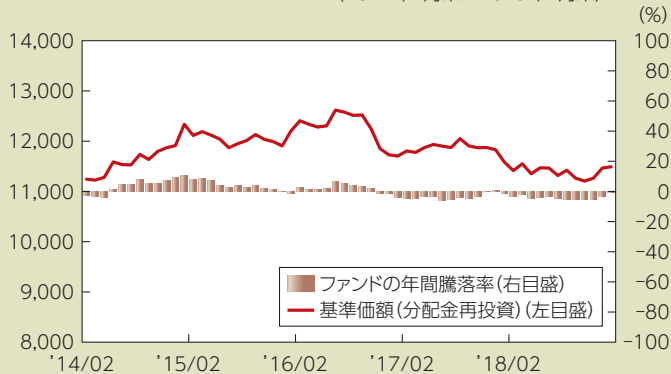
# 投資リスク

## ■代表的な資産クラスとの騰落率の比較等

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

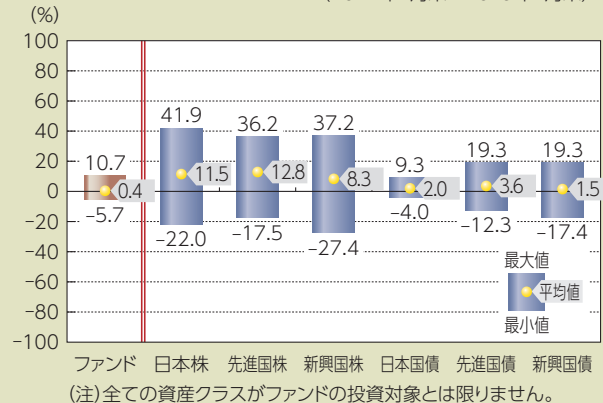
### ● ファンドの年間騰落率および基準価額(分配金再投資)の推移

(2014年2月末～2019年1月末)



### ● ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較

(2014年2月末～2019年1月末)



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

上記は、過去の実績であり、将来の投資成果を保証するものではありません。

## 代表的な資産クラスの指数について

| 資産クラス | 指数名                           | 注記等  |
|-------|-------------------------------|--|
| 日本株   | TOPIX (配当込み)                  | TOPIX (配当込み)とは、東京証券取引所第一部に上場する内国普通株式全銘柄を対象として算出した指数(TOPIX)に、現金配当による権利落ちの修正を加えた株価指数です。TOPIX (配当込み)に関する知的財産権その他一切の権利は東京証券取引所に帰属します。東京証券取引所は、TOPIX (配当込み)の算出もしくは公表の方法の変更、TOPIX (配当込み)の算出もしくは公表の停止またはTOPIX (配当込み)の商標の変更もしくは使用の停止を行う権利を有しています。  |
| 先進国株  | MSCIコクサイ・インデックス (配当込み)        | MSCIコクサイ・インデックス(配当込み)とは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、日本を除く世界の先進国で構成されています。また、MSCIコクサイ・インデックスに対する著作権及びその他知的財産権はすべてMSCI Inc.に帰属します。   |
| 新興国株  | MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み) | MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み)とは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、世界の新興国で構成されています。また、MSCIエマージング・マーケット・インデックスに対する著作権及びその他知的財産権はすべてMSCI Inc.に帰属します。  |
| 日本国債  | NOMURA-BPI(国債)                | NOMURA-BPI(国債)とは、野村証券株式会社が発表しているわが国の代表的な国債パフォーマンスインデックスで、NOMURA-BPI(総合)のサブインデックスです。当該指数の知的財産権およびその他一切の権利は同社に帰属します。なお、同社は、当該指数の正確性、完全性、信頼性、有用性、市場性、商品性および適合性を保証するものではなく、当該指数を用いて運用されるファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。  |
| 先進国債  | FTSE世界国債インデックス (除く日本)         | FTSE世界国債インデックス(除く日本)は、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、日本を除く世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。FTSE Fixed Income LLCは、本ファンドのスポンサーではなく、本ファンドの推奨、販売あるいは販売促進を行っておりません。このインデックスのデータは、情報提供のみを目的としており、FTSE Fixed Income LLCは、当該データの正確性および完全性を保証せず、またデータの誤謬、脱漏または遅延につき何ら責任を負いません。このインデックスに対する著作権等の知的財産その他一切の権利はFTSE Fixed Income LLCに帰属します。 |
| 新興国債  | JPモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイド   | JPモルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイドとは、J.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーが算出し公表している指数で、現地通貨建てのエマージング債市場の代表的なインデックスです。現地通貨建てのエマージング債のうち、投資規制の有無や、発行規模等を考慮して選ばれた銘柄により構成されています。当該指数の著作権はJ.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーに帰属します。  |

(注) 海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算しています。

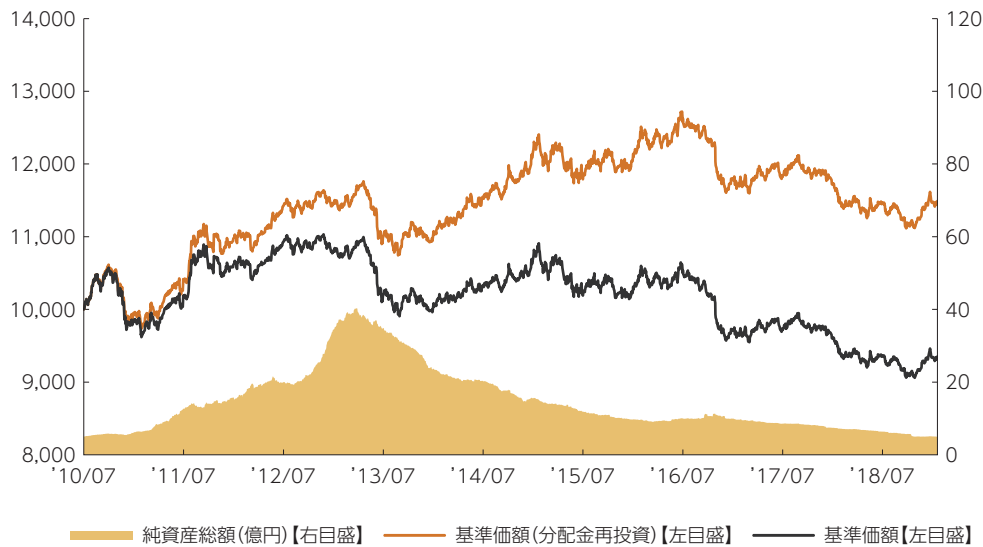




# 運用実績

2019年1月31日現在

## ■基準価額・純資産の推移 2010年7月14日(設定日)～2019年1月31日



- 基準価額、基準価額(分配金再投資)は10,000を起点として表示
- 基準価額、基準価額(分配金再投資)は運用報酬(信託報酬)控除後です。

## ■基準価額・純資産

|       |        |
|-------|--------|
| 基準価額  | 9,354円 |
| 純資産総額 | 5.0億円  |

## ■分配の推移

|           |        |
|-----------|--------|
| 2019年 1月  | 5円     |
| 2018年 12月 | 5円     |
| 2018年 11月 | 5円     |
| 2018年 10月 | 5円     |
| 2018年 9月  | 5円     |
| 2018年 8月  | 5円     |
| 直近1年間累計   | 60円    |
| 設定来累計     | 2,130円 |

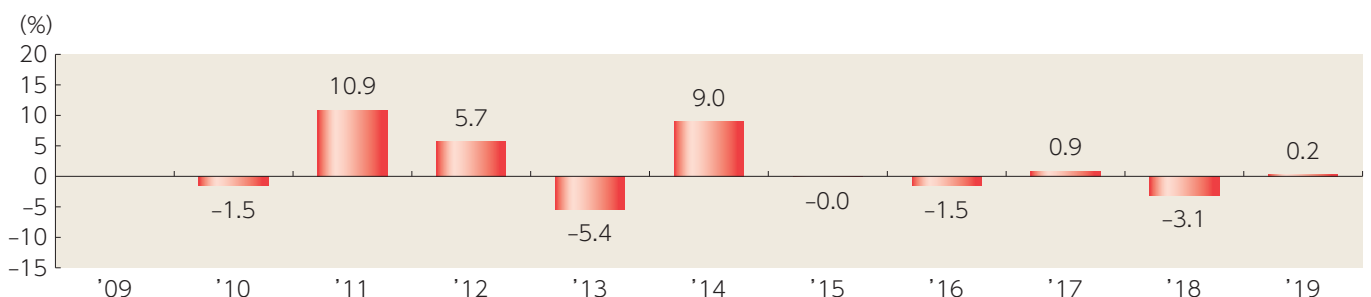
•分配金は1万口当たり、税引前

## ■主要な資産の状況

| 種別構成               | 比率     | 組入上位銘柄              | 種別  | 比率    |
|--------------------|--------|---------------------|-----|-------|
| 国債                 | 8.2%   | 1 2.125 IADB 250115 | 特殊債 | 61.6% |
| 特殊債                | 90.8%  | 2 2.5 IBRD 271122   | 特殊債 | 21.2% |
| コールローン他<br>(負債控除後) | 1.0%   | 3 2.5 T-BOND 460215 | 国債  | 8.2%  |
| 合計                 | 100.0% | 4 4.75 IBRD 350215  | 特殊債 | 8.1%  |

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

## ■年間収益率の推移



- 収益率は基準価額(分配金再投資)で計算
- 2010年は設定日から年末までの、2019年は年初から1月31日までの収益率を表示
- ファンドにベンチマークはありません。

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



# 手続・手数料等

## ■お申込みメモ

|            |                   |   |
|------------|-------------------|---|
| <br>購入時    | 購入単位              | 販売会社が定める単位<br>販売会社にご確認ください。   |
|            | 購入価額              | 購入申込受付日の翌営業日の基準価額<br>※基準価額は1万口当たりで表示されます。基準価額は委託会社の照会先でご確認ください。   |
|            | 購入代金              | 販売会社が指定する期日までにお支払いください。   |
| <br>換金時    | 換金単位              | 販売会社が定める単位<br>販売会社にご確認ください。   |
|            | 換金価額              | 換金申込受付日の翌営業日の基準価額   |
|            | 換金代金              | 原則として、換金申込受付日から起算して5営業日目から販売会社においてお支払いします。  |
| <br>申込について | 申込不可日             | 次のいずれかに該当する日には、購入・換金はできません。<br>・ニューヨーク証券取引所、ニューヨークの銀行、ロンドン証券取引所、ロンドンの銀行の休業日<br>・ニューヨークまたはロンドンにおける債券市場の取引停止日           |
|            | 申込締切時間            | 原則として、午後3時までに販売会社が受けたものを当日の申込分とします。   |
|            | 購入の申込期間           | 2018年10月6日から2019年10月7日まで<br>※申込期間は、上記期間満了前に有価証券届出書を提出することによって更新される予定です。   |
|            | 換金制限              | ファンドの資金管理を円滑に行うため、大口の換金のお申込みに制限を設ける場合があります。   |
|            | 購入・換金申込受付の中止及び取消し | 金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、購入・換金のお申込みの受付を中止すること、およびすでに受けた購入・換金のお申込みの受付を取消すことがあります。                 |
| <br>その他    | 信託期間              | 2020年7月8日まで(2010年7月14日設定)   |
|            | 繰上償還              | 以下の場合等には、信託期間を繰上げて償還となることがあります。<br>・受益権の口数が10億口を下回ることとなった場合<br>・ファンドを償還させることが受益者のため有利であると認めるとき<br>・やむを得ない事情が発生したとき    |
|            | 決算日               | 毎月8日(休業日の場合は翌営業日)   |
|            | 収益分配              | 毎月の決算時に分配を行います。<br>販売会社との契約によっては、収益分配金の再投資が可能です。  |
|            | 信託金の限度額           | 2,000億円   |
|            | 公告                | 原則として、電子公告の方法により行い、ホームページ( <a href="https://www.am.mufg.jp/">https://www.am.mufg.jp/</a> )に掲載します。                     |
|            | 運用報告書             | 6ヵ月毎(1・7月の決算後)および償還後に交付運用報告書が作成され、販売会社を通じて知れている受益者に交付されます。  |
|            | 課税関係              | 課税上は、株式投資信託として取扱われます。<br>公募株式投資信託は税法上、「NISA(少額投資非課税制度)およびジュニアNISA(未成年者少額投資非課税制度)」の適用対象です。<br>配当控除および益金不算入制度の適用はありません。 |

## ■ファンドの費用・税金



### ファンドの費用

#### 投資者が直接的に負担する費用

|   |        |  |                                 |
|---|--------|--|---------------------------------|
| 購入時手数料                                  | 支払先    | 購入時手数料   | 対価として提供する役務の内容                  |
|   | 販売会社   | 購入価額に対して、 <b>上限1.08% (税抜 1%)</b><br>(販売会社が定めます)<br>※消費税率が10%となった場合は、 <b>上限 1.1% (税抜 1%)</b> となります。 | ファンドおよび投資環境の説明・情報提供、購入に関する事務手続等 |
| (購入される販売会社により異なります。くわしくは、販売会社にご確認ください。) |        |  |                                 |
| 信託財産留保額                                 | ありません。 |  |                                 |

#### 投資者が信託財産で間接的に負担する費用

|                                |   |        |   |
|--------------------------------|---|--------|---|
| 運用管理費用<br>(信託報酬)               | 日々の純資産総額に対して、 <b>年率0.81% (税抜 年率0.75%)</b> をかけた額<br>※消費税率が10%となった場合は、 <b>年率0.825% (税抜 年率0.75%)</b> となります。  |        |   |
|                                | 1万口当たりの信託報酬：保有期間中の平均基準価額 × 信託報酬率 × (保有日数 / 365)   |        |   |
|                                | ※上記の計算方法は簡便法であるため、算出された値は概算値になります。  |        |   |
|                                | 各支払先への配分(税抜)は、次の通りです。   |        |   |
|                                | 支払先   | 配分(税抜) | 対価として提供する役務の内容                          |
|                                | 委託会社  | 0.35%  | ファンドの運用・調査、受託会社への運用指図、基準価額の算出、目論見書等の作成等 |
|                                | 販売会社  | 0.35%  | 交付運用報告書等各种書類の送付、顧客口座の管理、購入後の情報提供等       |
|                                | 受託会社  | 0.05%  | ファンドの財産の保管および管理、委託会社からの運用指図の実行等         |
| ※上記各支払先への配分には、別途消費税等相当額がかかります。 |   |        |   |
| その他の費用・手数料                     | 以下の費用・手数料についてもファンドが負担します。<br><ul style="list-style-type: none"> <li>・監査法人に支払われるファンドの監査費用</li> <li>・有価証券等の売買時に取引した証券会社等に支払われる手数料</li> <li>・有価証券等を海外で保管する場合、海外の保管機関に支払われる費用</li> <li>・その他信託事務の処理にかかる諸費用 等</li> </ul> ※上記の費用・手数料については、売買条件等により異なるため、あらかじめ金額または上限額等を記載することはできません。 |        |   |

※運用管理費用(信託報酬)および監査費用は、日々計上され、ファンドの基準価額に反映されます。毎決算時または償還時にファンドから支払われます。

※上記の費用(手数料等)については、保有金額または保有期間等により異なるため、あらかじめ合計額等を記載することはできません。なお、ファンドが負担する費用(手数料等)の支払い実績は、交付運用報告書に開示されていますのでご参照ください。



# 手続・手数料等



## 税金

税金は以下の表に記載の時期に適用されます。この表は、個人投資者の源泉徴収時の税率であり、課税方法等により異なる場合があります。

| 時期            | 項目        | 税金  |
|---------------|-----------|---|
| 分配時           | 所得税および地方税 | 配当所得として課税<br>普通分配金に対して20.315%                 |
| 換金(解約)時および償還時 | 所得税および地方税 | 譲渡所得として課税<br>換金(解約)時および償還時の差益(譲渡益)に対して20.315% |

※上記は2019年1月末現在のものです。

※「NISA(少額投資非課税制度)およびジュニアNISA(未成年者少額投資非課税制度)」をご利用の場合

毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が一定期間非課税となります。販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。くわしくは、販売会社にお問合わせください。

※法人の場合は上記とは異なります。

※税法が改正された場合等には、税率等が変更される場合があります。税金の取扱いの詳細については、税務専門家等に確認されることをお勧めします。

