

JCCI コモディティ インデックスファンド (愛称：地球のめぐみ)

契約締結前交付書面 追加募集に係る特記事項

1. 追加募集予定額 (2011年10月)

(単位：千円)

予定募集額	100,826
販売金額 (設定来累計)	327,456

2. 資産配分状況 (2011年9月30日現在)

(1) 資産配分状況

(単位：千円)

項目	金額	比率
ブローカー預託金	80,722	80.1%
預金	34,752	34.5%
その他	-14,648	-14.5%
合計 (純資産額)	100,826	100.0%

※1. 金額は千円未満を切捨て、比率は小数点以下第2位を四捨五入して表示しております。

※2. ブローカー預託金の内訳 ①岡安商事㈱：75,870千円、②岡藤商事㈱：4,852千円

※3. その他には未払金等を含んでおります。

(2) 商品先物投資状況

(単位：千円)

セクター名	銘柄	投資金額	比率	セクター別比率
貴金属	東京金	80,296	79.6%	86.9%
	東京金ミニ	1,606	1.6%	
	東京白金	5,743	5.7%	
	東京白金ミニ	0	0.0%	
	東京銀	0	0.0%	
	東京パラジウム	0	0.0%	
エネルギー	東京ガソリン	5,849	5.8%	11.2%
	東京灯油	3,041	3.0%	
	東京原油	2,369	2.4%	
	中京ガソリン	0	0.0%	
	中京灯油	0	0.0%	
農産物	東京とうもろこし	0	0.0%	0.0%
	東京一般大豆	0	0.0%	
	東京 Non-GMO 大豆	0	0.0%	
	東京粗糖	0	0.0%	
	東京小豆	0	0.0%	
ゴム	東京ゴム	1,545	1.5%	1.5%
合計		100,450	99.6%	99.6%

※1. 金額は千円未満を切捨て、比率は小数点以下第2位を四捨五入して表示しております。

※2. 先物取引の投資金額は、時価評価した金額を表示しております。

※3. 比率は、(1) 資産配分状況に記載の合計 (純資産額) に対する比率を表示しております。

※4. オプション取引・現物取引は該当ありません。

3. 純資産額および配当の推移

計算日	純資産額	分配額 (累計)	基準価額
2007年1月4日 (当初)	108,400	0	10,000.00
2007年12月31日 (決算日)	151,089	1,930	10,009.18
2008年12月31日 (決算日)	139,399	0	5,550.19
2009年12月31日 (決算日)	151,392	0	7,080.60
2010年12月31日 (決算日)	136,870	0	7,600.49
2011年1月31日	135,248	0	7,510.38
2011年2月28日	141,366	0	7,856.54
2011年3月31日	140,142	0	7,822.38
2011年4月30日	143,114	0	8,074.38
2011年5月31日	138,859	0	7,940.59
2011年6月30日	133,962	0	7,660.56
2011年7月31日	136,294	0	7,807.26
2011年8月31日	113,891	0	8,428.66
2011年9月30日	100,826	0	7,461.81

- ※1. 純資産額は千円単位、千円未満の金額は切捨てにて表示しております。
 ※2. 純資産額は追加設定の金額を加え、解約・分配の金額を差し引いております。
 ※3. 分配額および基準価額は1万円あたり、円単位で表示しております。

4. 販売金額、解約金額および償還金額

(単位：千円)

期間	販売金額	解約金額	償還金額
第1期 (2007.1.1～12.31)	196,050	42,054	0
第2期 (2008.1.1～12.31)	126,500	21,082	0
第3期 (2009.1.1～12.31)	4,000	27,449	0
第4期 (2010.1.1～12.31)	200	24,323	0
第5期 (2011.1.1～1.31)	0	0	0
(2011.2.1～2.28)	0	114	0
(2011.3.1～3.31)	0	600	0
(2011.4.1～4.30)	0	1,543	0
(2011.5.1～5.31)	400	2,221	0
(2011.6.1～6.30)	0	0	0
(2011.7.1～7.31)	300	538	0
(2011.8.1～8.31)	0	31,510	0
(2011.9.1～9.30)	0	0	0
設定来累計	327,456	151,439	0

- ※1. 千円未満の金額は切捨てにて表示しています。

5. 本ファンド (Harbest Fund Management ,Ltd.) の監査報告

本ファンドは第2期にかかる貸借対照表及び損益計算書及び株主資本等変動計算書につき、公認会計士による監査を受けました。内容は別添の監査報告書をご覧ください。

貸借対照表

(2010年12月31日現在)

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産		流動負債	
預金	75,111,740	未払収益分配金	0
ブローカー証拠金	62,741,900	未払費用	1,756,692
デリバティブ資産	1,575,000	流動負債合計	1,756,692
前払金	191,116	固定負債	
流動資産合計	139,619,756	匿名組合出資預り金	136,870,777
繰延資産		固定負債合計	136,870,777
開業費	432,874	【負債合計】	138,627,469
繰延資産合計	432,874	純資産の部	
		株主資本	
		資本金	28,845
		利益剰余金	1,396,316
		その他利益剰余金	1,396,316
		繰越利益剰余金	1,396,316
		利益剰余金合計	1,396,316
		【純資産合計】	1,425,161
【資産合計】	140,052,630	【負債・純資産合計】	140,052,630

損益計算書

(自 2010年1月1日 至 2010年12月31日)

(単位: 円)

科目		金額
売上高	商品先物運用益	14,975,003
	受取利息	28,828
	【売上高合計】	15,003,831
売上原価	投資顧問報酬	1,404,643
	管理者報酬	1,404,643
	監査費用	0
	ブローカー手数料	592,250
	その他費用	19,800
	匿名組合分配損	17,218,458
	【売上原価合計】	20,639,794
【営業利益】	▲ 5,635,963	
営業外収益	受取利息	0
	【営業外収益合計】	0
営業外費用	開業費償却	429,240
	弁護士費用	193,714
	為替差損	8,327
	【営業外費用合計】	631,281
【経常利益】	▲ 6,267,244	
特別利益	中途解約益	7,663,560
	【特別利益合計】	7,663,560
【当期純利益】	1,396,316	

株主資本等変動計算書
 (自 2010年1月1日 至 2010年12月31日)

(単位: 円)

	株主資本				純資産 合計	
	資本金	利益剰余金		利益剰余金合計		株主資本 合計
		その他 繰越	利益剰余金 利益剰余金			
前期末残高	28,845	1,429,924		1,429,924	1,458,769	
当期変動幅						
剰余金の配当		▲1,429,924		▲1,429,924	▲1,429,924	
当期純利益		1,396,316		1,396,316	1,396,316	
当期変動額合計		▲33,608		▲33,608	▲33,608	
当期末残高	28,845	1,396,316		1,396,316	1,425,161	

重要な会計方針に係る事項に関する注記

- (1) 繰延資産の処理方法
開業費・・・将来の効果発現の期間にわたり均等額以上を償却しております。
- (2) 消費税の会計処理
税込方式によっております。

株主資本等変動計算書に関する注記

- (1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項
普通株式 5株

独立監査人の監査報告書

平成21年2月25日

Harbest Fund Management, Ltd.

代表者 姫野 健一 殿

公認会計士東京共同会計事務所

公認会計士

内山 隆太郎 

私は、貴社の委嘱に基づき、Harbest Fund Management, Ltd.の平成20年1月1日から平成20年12月31日までの第3期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書について監査を行った。この計算書類の作成責任は経営者にあり、私の責任は独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。

私は、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、私に計算書類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計算書類の表示を検討することを含んでいる。私は、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。

私は、上記の計算書類が、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、当該計算書類に係る期間の財産及び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。

会社と私との間には、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

貸借対照表
 (2008年12月31日現在)

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産		流動負債	
預金	85,661,528	未払収益分配金	46,797
ブローカー預託金	46,122,300	未払費用	2,823,774
デリバティブ資産	10,996,300		
前払金	186,585	流動負債合計	2,870,571
流動資産合計	142,966,713		
繰延資産		固定負債	
開業費	1,291,354	匿名組合出資預り金	139,353,093
繰延資産合計	1,291,354	固定負債合計	139,353,093
		【負債合計】	142,223,664
		純資産の部	
		株主資本	
		資本金	28,845
		利益剰余金	
		その他利益剰余金	2,005,558
		繰越利益剰余金	2,005,558
		利益剰余金合計	2,005,558
		【純資産合計】	2,034,403
【資産合計】	144,258,067	【負債・純資産合計】	144,258,067

株主資本等変動計算書

(単位:円)

	株主資本				純資産 合計
	資本金	利益剰余金		株主 資本 合計	
		その他利益剰余金	利益 剰余金 合計		
		繰越 利益 剰余金			
前期末残高	28,845	739,887	739,887	768,732	768,732
当期変動額					
剰余金の配当	-	△ 740,108	△ 740,108	△ 740,108	△ 740,108
当期純利益	-	2,005,779	2,005,779	2,005,779	2,005,779
当期変動額合計	-	1,265,671	1,265,671	1,265,671	1,265,671
当期末残高	28,845	2,005,558	2,005,558	2,034,403	2,034,403

重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 繰延資産の処理方法

開業費・・・将来の効果発現の期間にわたり均等額以上を償却しております。

(2) 消費税の会計処理

税込方式によっております。

株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

普通株式 5株