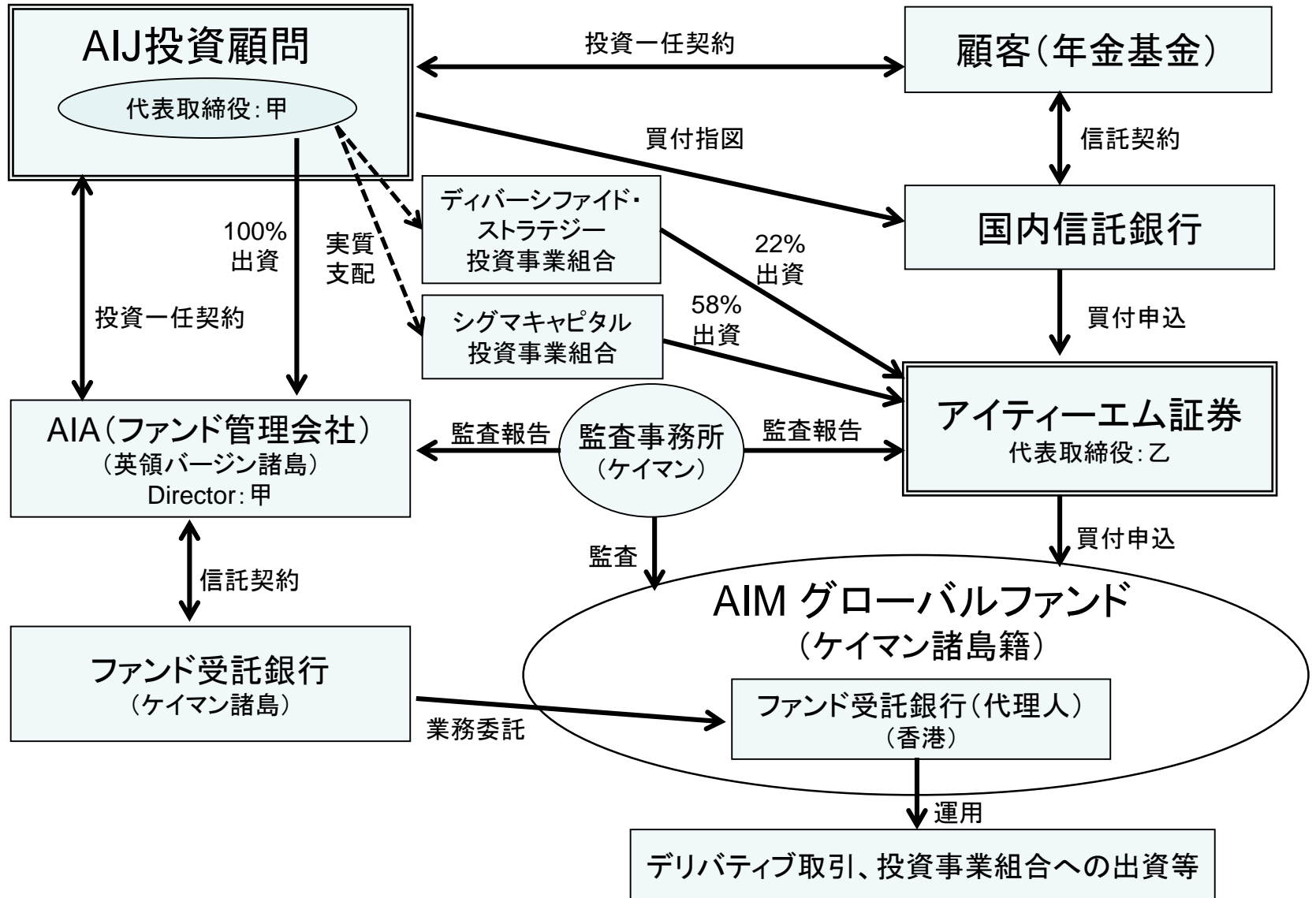


参考資料

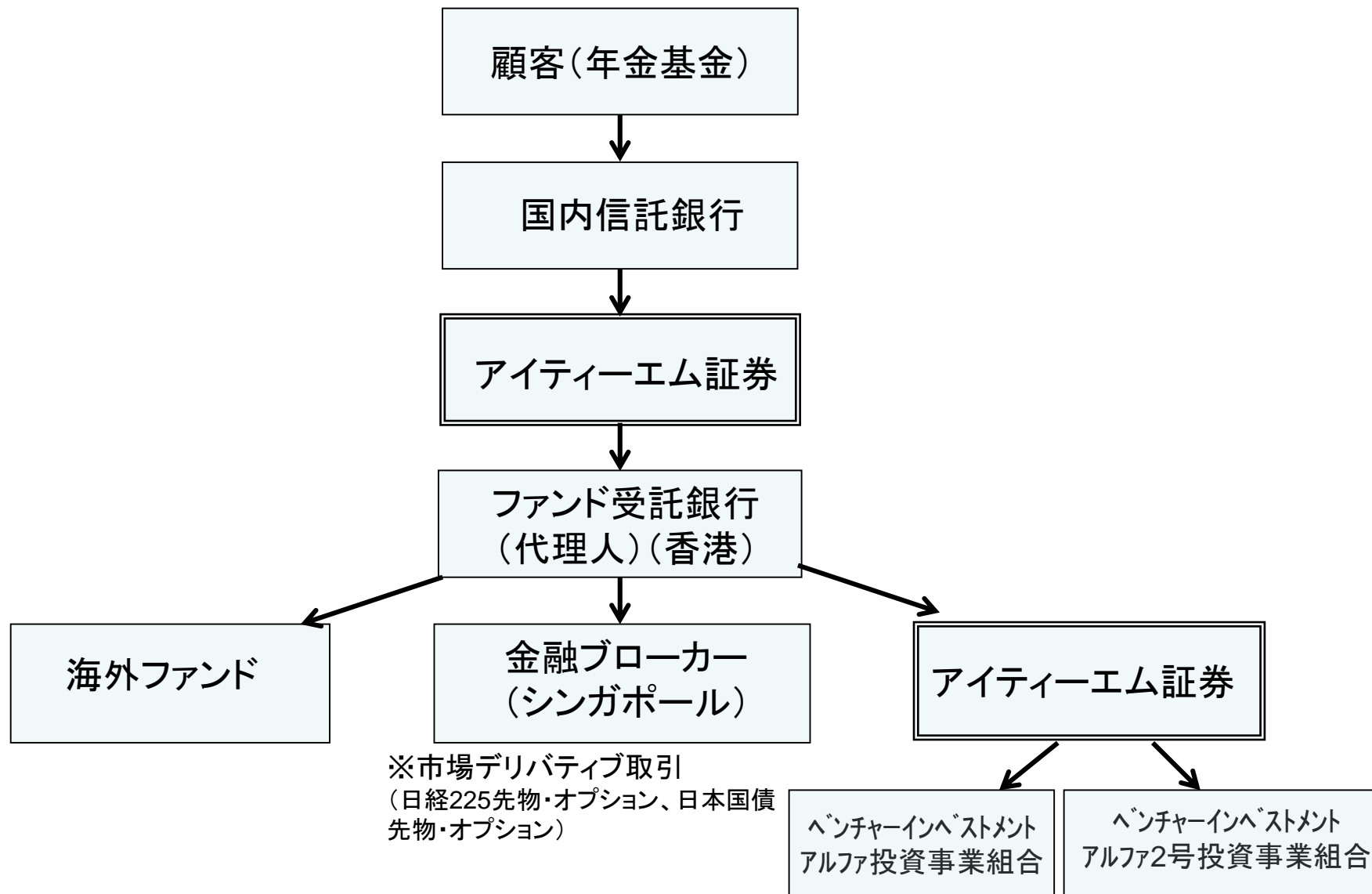
平成24年3月23日
証券取引等監視委員会

概要図



(注)本資料は、説明のために簡略化しており、一部、省略やデフォルメされているところがある。

資金の流れ



デリバティブ取引損益及び純資産額の推移

単位：億円

| | H15.3期 | H16.3期 | H17.3期 | H18.3期 | H19.3期 | H20.3期 | H21.3期 | H22.3期 | H23.3期 | 合計 |
|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| デリバティブ取引 損益 | ▲0 | ▲16 | ▲34 | ▲270 | ▲40 | ▲186 | ▲37 | ▲501 | ▲7 | ▲1,092 |

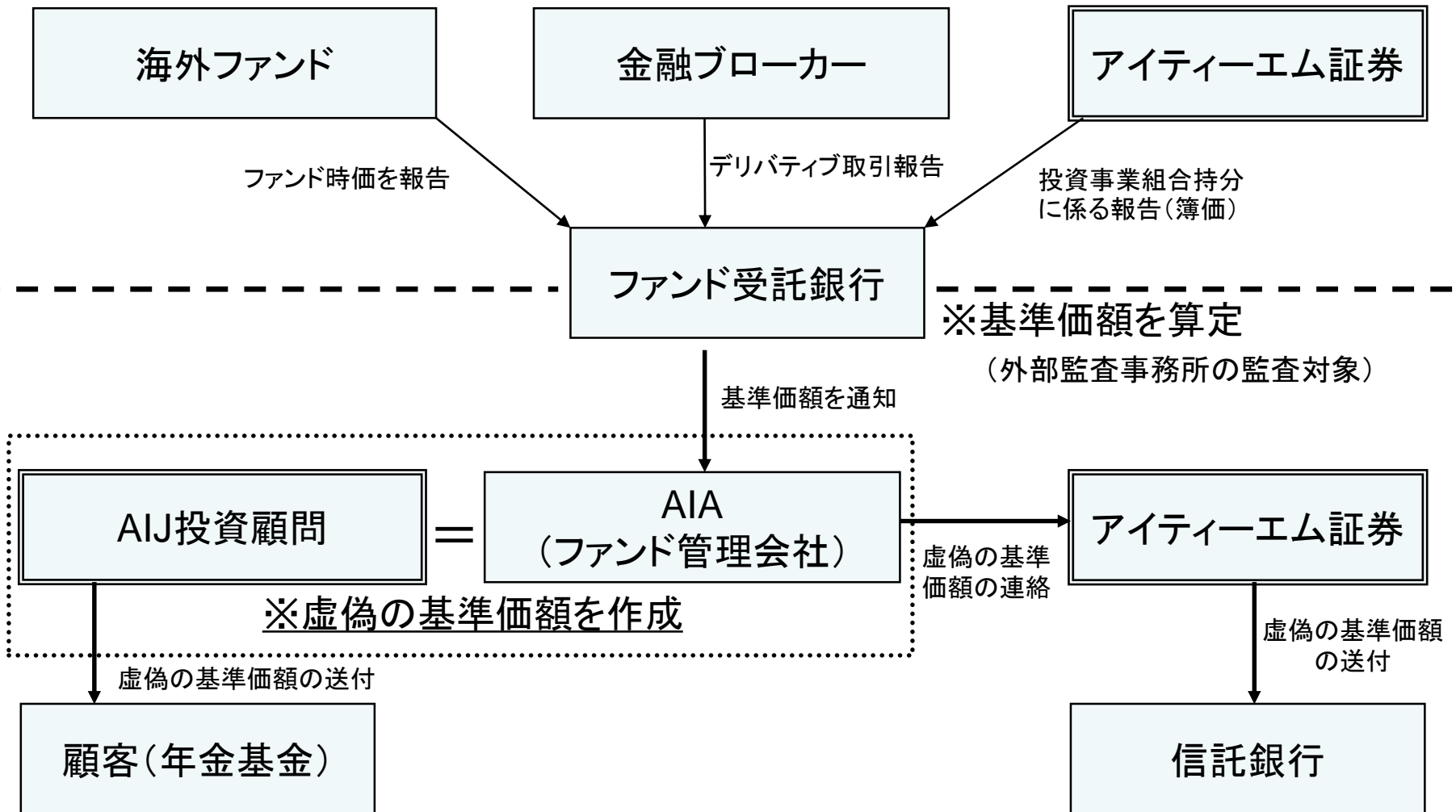
| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----|-----|-----|-----|-----|-------|-------|-------|-------|--|
| AIJ作成純資産額 (※虚偽の数値) | 63 | 129 | 301 | 704 | 957 | 1,140 | 1,786 | 1,932 | 2,090 | |
| ファンド受託銀行 作成純資産額 | 63 | 102 | 204 | 250 | 389 | 295 | 780 | 266 | 251 | |

(※1) 平成15年3月期から平成23年3月期のデリバティブ取引損益は、AIMグローバルファンドに係る監査報告書の数値。

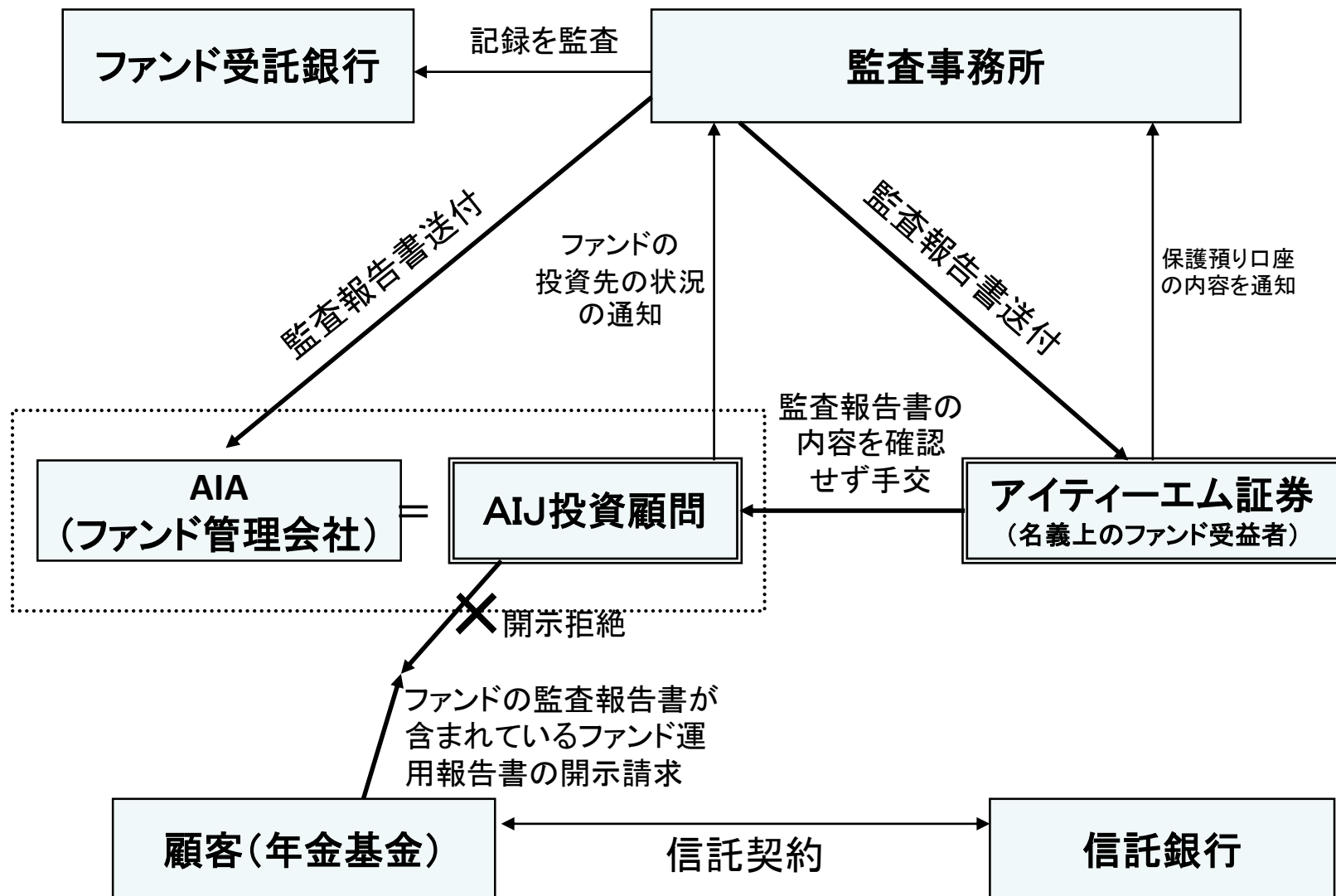
(※2) AIJ作成純資産額は、AIJ投資顧問が顧客に報告している各ファンド毎の一口あたり純資産額に各会計期間末の残口数を乗じた数値。

(※3) ファンド受託銀行作成純資産額は、ファンド受託銀行がファンド管理会社に報告している純資産額。

ファンドの基準価額の算定・送付の流れ

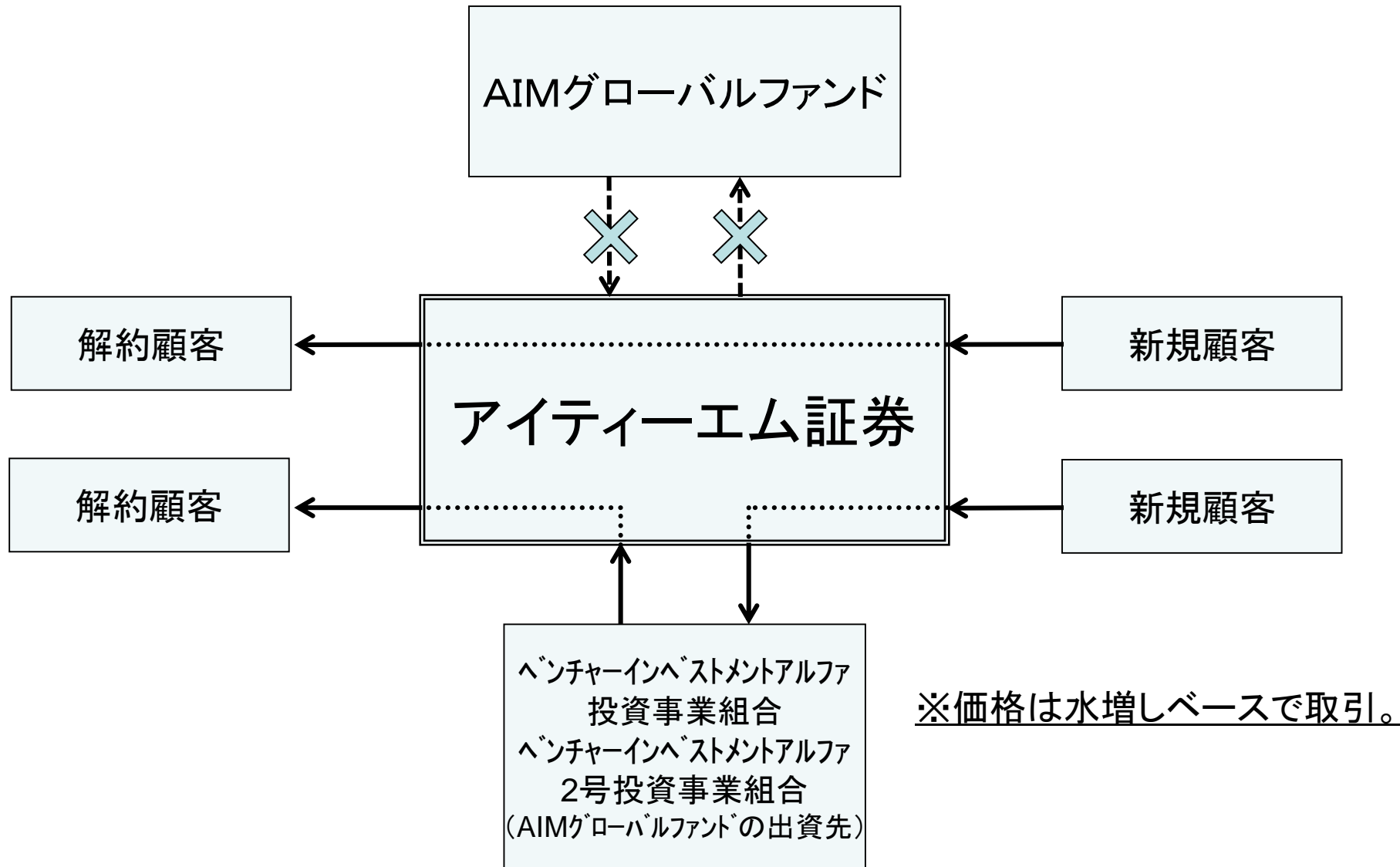


監査報告書作成・送付の流れ



(注)本資料は、説明のために簡略化しており、一部、省略やデフォルメされているところがある。

解約時の資金の流れ(転売スキーム)



AIMグローバルファンドの資金の収支概要^(※1)

単位：億円

| 収入 | | 支出・運用等 | |
|------------------|-------|--------------------|--------------------|
| 顧客(年金基金等)からの受け入れ | 1,458 | 運用による損失 | 1,092 |
| 株の売買益等 | 14 | 顧客(年金基金等)への解約等の支払い | 17 |
| | | 委託手数料 | 61 |
| | | 管理報酬等 | 45 |
| | | 監査報酬等 | 6 |
| | | 投資事業組合への出資 | 181 |
| | | 〔うち現預金 | 32 ^(※2) |
| | | その他AIMグローバルファンド持分等 | |
| | | 海外ファンド持分 | 21 |
| | | 現預金 | 49 ^(※3) |
| 収入計 | 1,472 | 支出・運用等計 | 1,472 |

(※1)平成15年3月期から平成23年3月期のAIMグローバルファンドに係る監査報告書の数値を集計したもの(「投資事業組合への出資」の内訳を除く)。

(※2)「投資事業組合への出資」の「うち現預金」は、直近(24年3月)の残高を記載。

(※3)「現預金」の直近(24年3月)の残高も、49億円。

(注)本資料は、説明のために簡略化しており、一部、省略やデフォルメされているところがある。