

2021年7月期 中間決算短信 (2020年7月9日～2021年1月8日)
Interim Earnings Report for Fiscal Year ending July 2021 (July 9, 2020 – January 8, 2021)

2021年2月19日
上場取引所 東証
Feb. 19, 2021
Listed Exchange: TSE

ファンド名 上場インデックスファンド225
コード番号 1330
連動対象指標 日経平均株価
主要投資資産 株式
売買単位 10口
管理会社 日興アセットマネジメント株式会社 URL www.nikkoam.com/
代表者名 代表取締役社長 安倍 秀雄
問合せ先責任者 ETFビジネス開発部 花村 憲治 TEL (03)6447-6449
Fund name: Listed Index Fund 225
Code: 1330
Underlying Index: Nikkei 225 Index
Primary invested assets: Stocks
Trading unit: 10 units
Management co.: Nikko Asset Management Co., Ltd. URL www.nikkoam.com/
Representative: Hideo Abe Representative Director, President & Co-CEO
Contact person: Kenji Hanamura, ETF Business Development Department TEL +81-3-6447-6449

半期報告書提出予定日 2021年4月8日
Scheduled date of submission of semi-annual securities report: Apr. 8, 2021

I ファンドの運用状況

I Fund Management

1. 2021年1月中間期の運用状況 (2020年7月9日～2021年1月8日)
I. Management Status for Half-Year ended January 2021 (July 9, 2020 – January 8, 2021)

(1) 資産内訳 (百万円未満切捨て)
(1) Assets (fractions of less than JPY mil. shall be rounded down)

	主要投資資産 Primary Invested Assets		現金・預金・その他の資産 (負債控除後) Cash/Deposits/Other Assets (excluding liabilities)		合計 (純資産) Total (Net Assets)	
	金額 Amount	構成比 ratio	金額 Amount	構成比 ratio	金額 Amount	構成比 ratio
	百万円 JPY mil.	%	百万円 JPY mil.	%	百万円 JPY mil.	%
2021年1月中間期 HY ended Jan. 2021	3,659,262	(99.7)	10,230	(0.3)	3,669,492	(100.0)
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	2,933,844	(99.7)	9,321	(0.3)	2,943,165	(100.0)

(2) 設定・交換実績

(2) Creation and Exchange

	前計算期間末発行済口数 No. of Issued Units at End of Previous Fiscal Period (①)	設定口数 No. of Units Created (②)	交換口数 No. of Units Exchanged (③)	当中間計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Semiannual Period (①+②-③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
2021年1月中間期 HY ended Jan. 2021	127,844	13,601	15,176	126,269

(3) 基準価額

(3) Net Asset Value

	総資産 Total Assets (①)	負債 Liabilities (②)	純資産 Net Assets (③(①-②))	10口当たり基準価額 (((③/当中間計算期間末(前計算期間末) 発行済口数)×10) Net Asset Value per 10 units (((③/No. of Issued Units at End of Semiannual Period(Previous Fiscal Period))×10)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2021年1月中間期 HY ended Jan. 2021	3,850,358	180,866	3,669,492	290,610
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	3,433,236	490,070	2,943,165	230,210

2. 会計方針の変更

2. Change in Accounting Policies

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 無
 ① Changes accompanying revision to accounting standards, etc. No
 ② ①以外の変更 無
 ② Changes other than those in ① No

II 中間財務諸表 Interim Financial Statements

(1) 中間貸借対照表 Interim Balance Sheet

(単位:円) (Unit:JPY)

	前計算期間末 2020年7月8日現在 Previous Fiscal Period As of Jul. 8, 2020	当中間計算期間末 2021年1月8日現在 Present Semiannual Period As of Jan. 8, 2021
資産の部 Assets		
流動資産 Current assets		
金銭信託 Money held in trust	431,161,642,157	176,080,772,534
コール・ローン Call loans	29,206,280,606	9,987,006,831
株式 Stocks	2,933,844,446,100	3,659,262,083,230
派生商品評価勘定 Derivative evaluation account	-	546,590,900
未収入金 Accounts receivable	34,259,145,900	3,324,137
未収配当金 Accrued dividend receivable	3,255,994,850	3,974,276,575
前払金 Advance payments	416,329,000	-
その他未収収益 Other accrued revenue	1,092,603,955	504,732,625
流動資産合計 Total current assets	3,433,236,442,568	3,850,358,786,832
資産合計 Total assets	3,433,236,442,568	3,850,358,786,832
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
派生商品評価勘定 Derivative evaluation account	149,770,300	-
前受金 Advances received	-	294,910,000
未払金 Accounts payable-other	439,444,500	-
未払収益分配金 Unpaid dividends	50,358,097,444	-
未払受託者報酬 Trustee fee payable	2,247,030,153	1,266,380,204
未払委託者報酬 Investment trust management fee payable	4,907,468,568	2,768,334,548
未払利息 Accrued interest expenses	15,331	2,522
受入担保金 Cash collateral received	431,161,642,157	176,080,772,534
その他未払費用 Other accrued expenses	807,521,058	455,887,198
流動負債合計 Total current liabilities	490,070,989,511	180,866,287,006
負債合計 Total liabilities	490,070,989,511	180,866,287,006
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	1,573,386,913,546	1,554,001,382,505
剰余金 Surplus		
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	1,369,778,539,511	2,115,491,117,321
(分配準備積立金) Reserve for distribution	38,916,424	38,916,424
元本等合計 Total principal and other	2,943,165,453,057	3,669,492,499,826
純資産合計 Total net assets	2,943,165,453,057	3,669,492,499,826
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	3,433,236,442,568	3,850,358,786,832

(2) 中間損益及び剰余金計算書 Interim Statement of Income and Retained Earnings

(単位:円)(Unit:JPY)

	前中間計算期間 自 2019年7月9日 至 2020年1月8日 Previous Semiannual Period From Jul. 9, 2019 to Jan. 8, 2020	当中間計算期間 自 2020年7月9日 至 2021年1月8日 Present Semiannual Period From Jul. 9, 2020 to Jan. 8, 2021
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividends income	28,347,573,825	24,302,951,275
受取利息 Interest income	15,693	12,954
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	218,966,993,500	745,383,366,249
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	1,678,742,880	4,134,870,620
その他収益 Other revenue	1,018,701,874	989,343,167
営業収益合計 Total operating revenue	250,012,027,772	774,810,544,265
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	3,415,781	1,831,005
受託者報酬 Trustee fee	1,154,621,732	1,266,380,204
委託者報酬 Investment trust management fee	2,526,383,907	2,768,334,548
その他費用 Other expenses	621,534,095	741,584,774
営業費用合計 Total operating expenses	4,305,955,515	4,778,130,531
営業利益又は営業損失(△) Operating income (loss)	245,706,072,257	770,032,413,734
経常利益又は経常損失(△) Ordinary income (loss)	245,706,072,257	770,032,413,734
中間純利益又は中間純損失(△) Net income (loss)	245,706,072,257	770,032,413,734
一部交換に伴う中間純利益金額の分配額又は一部交換に伴う中間純損失金額の分配額(△) Distribution of net income (loss) from partial exchange	-	-
期首剰余金又は期首欠損金(△) Surplus (deficit) at beginning of period	1,294,794,706,326	1,369,778,539,511
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	84,209,970,063	167,682,433,284
中間一部交換に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit from partial exchange	-	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit from additional subscriptions for the period	84,209,970,063	167,682,433,284
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	172,555,240,381	192,002,269,208
中間一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit from partial exchange	172,555,240,381	192,002,269,208
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit from additional subscriptions for the period	-	-
分配金 Dividends	-	-
中間剰余金又は中間欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	1,452,155,508,265	2,115,491,117,321

(3) 中間注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>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等における中間計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は中間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た価額で評価しております。</p>
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	<p>デリバティブ取引 個別法に基づき原則として時価で評価しております。</p>

(中間貸借対照表に関する注記)

		前計算期間末 2020年7月8日現在	当中間計算期間末 2021年1月8日現在
1.	期首元本額	1,633,012,531,724円	1,573,386,913,546円
	期中追加設定元本額	283,840,759,213円	167,393,328,211円
	期中一部交換元本額	343,466,377,391円	186,778,859,252円
2.	受益権の総数	127,844,878口	126,269,715口
3.	担保資産		
	デリバティブ取引に係る差入委託証拠金代用有価証券として担保に供している資産は次のとおりであります。 株式	15,532,500,000円	22,932,500,000円
4.	有価証券の消費貸借契約により貸し付けた有価証券は次のとおりであります。		
	株式	404,230,395,940円	172,742,106,990円

(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 2019年7月9日 至 2020年1月8日	当中間計算期間 自 2020年7月9日 至 2021年1月8日
該当事項はありません。	該当事項はありません。

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

	前計算期間末 2020年7月8日現在	当中間計算期間末 2021年1月8日現在
中間貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありませぬ。	中間貸借対照表計上額は中間計算期間末日の時価で計上しているため、その差額はありませぬ。
時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載しております。 (2) デリバティブ取引 「デリバティブ取引等に関する注記」に記載しております。 (3) 上記以外の金融商品 短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の時価を帳簿価額としております。	(1) 有価証券 同左 (2) デリバティブ取引 同左 (3) 上記以外の金融商品 同左
金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によつた場合、当該価額が異なることもあります。	同左

(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
(株式関連)

前計算期間末 (2020年7月8日現在)

(単位:円)

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引 買建	9,455,461,500	—	9,305,920,000	△149,541,500
合計		9,455,461,500	—	9,305,920,000	△149,541,500

当中間計算期間末 (2021年1月8日現在)

(単位:円)

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引 買建	9,639,890,000	—	10,186,680,000	546,790,000
合計		9,639,890,000	—	10,186,680,000	546,790,000

(注) 1. 時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、以下のように評価しております。
原則として中間計算期間末日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、同中間計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。
4. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

(1口当たり情報)

前計算期間末 2020年7月8日現在		当中間計算期間末 2021年1月8日現在	
1口当たり純資産額	23,021円	1口当たり純資産額	29,061円