

平成 23 年 7 月期（平成 22 年 7 月 26 日～平成 23 年 7 月 8 日）決算短信

平成 23 年 8 月 15 日

ファン ド 名 上場インデックスファンド日本株式 (MSCI ジャパン) 上場取引所 東証
 コー ド 番 号 1544
 連 動 対 象 指 標 MSCI ジャパンインデックス
 主 要 投 資 資 産 株式および投資証券
 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 <http://www.nikkoam.com/>
 代 表 者 名 取締役社長 ビリー・ウェード・ワイルダー
 問 合 せ 先 責 任 者 ETF センター 今井 幸英 TEL (03)6447-6581

有価証券報告書提出予定日 平成 23 年 10 月 7 日

分配金支払開始予定日 平成 23 年 8 月 16 日

I ファンドの運用状況

1. 23 年 7 月期の運用状況（平成 22 年 7 月 26 日～平成 23 年 7 月 8 日）

(1) 資産内訳

(百万円未満切捨て)

	主要投資資産		現金・預金・その他の資産 (負債控除後)		合計 (純資産)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
23 年 7 月期	百万円 1,095	% (99.0)	百万円 11	% (1.0)	百万円 1,106	% (100.0)

(2) 設定・交換実績

	前計算期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	交換口数(③)	当計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
23 年 7 月期	千口 -	千口 2,034	千口 0	千口 2,034

(3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	10 口当たり基準価額 (③/当計算期間末発行済口数) × 10)
23 年 7 月期	百万円 1,131	百万円 24	百万円 1,106	円 5,438.8

(4) 分配金

	100 口当たり分配金
23 年 7 月期	円 1,020

2. 会計方針の変更

① 会計基準等の改正に伴う変更

無

② ①以外の変更

無

II 財務諸表等

(1) 貸借対照表

(単位:円)

科目	期別	第1期 平成23年 7月 8日現在
		金額
資産の部		
流動資産		
コール・ローン		21,269,209
株式		1,087,661,690
投資証券		7,731,200
派生商品評価勘定		657,278
未収入金		12,842,889
未収配当金		1,052,974
未収利息		34
流動資産合計		1,131,215,274
資産合計		1,131,215,274
負債の部		
流動負債		
前受金		1,230,000
未払収益分配金		20,749,656
未払受託者報酬		442,456
未払委託者報酬		1,327,722
その他未払費用		1,053,465
流動負債合計		24,803,299
負債合計		24,803,299
純資産の部		
元本等		
元本		1,065,962,720
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金 (△)		40,449,255
(分配準備積立金)		30,606
元本等合計		1,106,411,975
純資産合計		1,106,411,975
負債純資産合計		1,131,215,274

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位:円)

科目	期別	第1期 自 平成22年 7月26日 至 平成23年 7月 8日
		金額
営業収益		
受取配当金		23,589,155
受取利息		5,731
有価証券売買等損益		39,742,445
派生商品取引等損益		676,204
その他収益		9,019
営業収益合計		64,022,554
営業費用		
受託者報酬		442,456
委託者報酬		1,327,722
その他費用		1,053,465
営業費用合計		2,823,643
営業利益又は営業損失 (△)		61,198,911
経常利益又は経常損失 (△)		61,198,911
当期純利益又は当期純損失 (△)		61,198,911
一部交換に伴う当期純利益金額の分配額又は一部交換に伴う当期純損失金額の分配額 (△)		—
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		—
当期一部交換に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		—
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		—
剰余金減少額又は欠損金増加額		—
当期一部交換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		20,749,656
期末剰余金又は期末欠損金 (△)		40,449,255

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

期別 項目	第1期 自 平成22年 7月26日 至 平成23年 7月 8日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式及び投資証券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>

(貸借対照表に関する注記)

第1期 平成23年 7月 8日現在		
1.	期首元本額	1,065,962,720円
	期中追加設定元本額	－円
	期中交換元本額	－円
2.	計算期間末日における受益権の総数	2,034,280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	29,240,000円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第1期 自 平成22年 7月26日 至 平成23年 7月 8日		
分配金の計算過程		
A	当期配当等収益額	23,603,905円
B	分配準備積立金	0円
C	配当等収益額合計 (A+B)	23,603,905円
D	経費	2,823,643円
E	収益分配可能額 (C-D)	20,780,262円
F	収益分配金額	20,749,656円
G	次期繰越金 (分配準備積立金) (E-F)	30,606円
H	口数	2,034,280口
I	分配金額 (1口当たり)	10.20円
	(百口当たり)	1,020円

(金融商品に関する注記)

I 金融商品の状況に関する事項

	第1期 自 平成22年 7月26日 至 平成23年 7月 8日
金融商品に対する取組方針	当ファンドは証券投資信託として、有価証券、デリバティブ取引等の金融商品の運用を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが運用する主な有価証券は、「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載の有価証券等であり、全て売買目的で保有しております。また、主なデリバティブ取引には、先物取引、オプション取引等があり、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。当該有価証券及びデリバティブ取引には、性質に応じてそれぞれ価格変動リスク、流動性リスク、信用リスク等があります。
金融商品に係るリスク管理体制	運用部門、営業部門と独立した組織であるリスクマネジメント部を設置し、全社的なリスク管理活動のモニタリング、指導の一元化を図っております。

II 金融商品の時価等に関する事項

	第1期 自 平成22年 7月26日 至 平成23年 7月 8日
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ん。
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。
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った場合、当該価額が異なることもあります。

(有価証券に関する注記)

第1期 (自 平成22年7月26日 至 平成23年7月8日)
 売買目的有価証券

(単位: 円)

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
株式	39,856,420
投資証券	488,400
合計	40,344,820

(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)

第1期 (平成23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	8,100,000	—	8,760,000	660,000
	合計	8,100,000	—	8,760,000	660,000

(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。

(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23年7月8日現在	
1口当たり純資産額	543.88円
(百口当たり純資産額)	(54,388円)