

平成21年7月期（平成20年7月9日～平成21年7月8日）決算短信

平成21年8月13日

ファンド名 上場インデックスファンド TOPIX Small 日本小型株 上場取引所 東証
 コード番号 1318
 連動対象指標 TOPIX Small
 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 <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 ディスクロージャー部長 犬伏 貴民 TEL (03)6447-6147

有価証券報告書提出予定日 平成21年10月8日

分配金支払開始予定日 平成21年8月14日

I ファンドの運用状況

1. 21年7月期の運用状況（平成20年7月9日～平成21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
21年7月期	百万円 867	% (100.0)	百万円 0	% (0.0)	百万円 867	% (100.0)
20年7月期	1,037	(99.9)	1	(0.1)	1,039	(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)
21年7月期	千口 916	千口 0	千口 0	千口 916
20年7月期	-	916	0	916

(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)
21年7月期	百万円 885	百万円 17	百万円 867	円 9,464.2
20年7月期	1,050	11	1,039	11,333.6

(4) 分配金

	100口当たり分配金
21年7月期	円 1,400
20年7月期	1,015

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	第 2 期
		平成 20 年 7 月 8 日現在	平成 21 年 7 月 8 日現在
		金 額	金 額
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		2,764,958	8,140,875
株式		1,037,719,308	867,407,330
未収入金		9,084,410	8,759,844
未収配当金		826,575	698,275
流動資産合計		1,050,395,251	885,006,324
資産合計		1,050,395,251	885,006,324
負債の部			
流動負債			
未払収益分配金		9,305,520	12,835,200
未払受託者報酬		170,004	437,809
未払委託者報酬		1,530,357	3,941,406
その他未払費用		323,811	110,869
流動負債合計		11,329,692	17,325,284
負債合計		11,329,692	17,325,284
純資産の部			
元本等			
元本		980,059,200	980,059,200
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金 (△)		59,006,359	△112,378,160
(分配準備積立金)		35,215	235,500
元本等合計		1,039,065,559	867,681,040
純資産合計		1,039,065,559	867,681,040
負債純資産合計		1,050,395,251	885,006,324

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位：円)

科目	期別	第 1 期 自 平成 20 年 3 月 21 日 至 平成 20 年 7 月 8 日	第 2 期 自 平成 20 年 7 月 9 日 至 平成 21 年 7 月 8 日
		金 額	金 額
営業収益			
受取配当金		11,363,110	17,519,215
受取利息		1,797	5,691
有価証券売買等損益		58,971,144	△171,584,804
その他収益		-	663
営業収益合計		70,336,051	△154,059,235
営業費用			
受託者報酬		170,004	437,809
委託者報酬		1,530,357	3,941,406
その他費用		323,811	110,869
営業費用合計		2,024,172	4,490,084
営業利益又は営業損失 (△)		68,311,879	△158,549,319
経常利益又は経常損失 (△)		68,311,879	△158,549,319
当期純利益又は当期純損失 (△)		68,311,879	△158,549,319
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 (△)		-	59,006,359
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		9,305,520	12,835,200
期末剰余金又は期末欠損金 (△)		59,006,359	△112,378,160

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項 目	期 別	第1期 自 平成20年3月21日 至 平成20年7月8日	第2期 自 平成20年7月9日 至 平成21年7月8日
	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）又は金融商品取引所等が発表する基準値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>

(貸借対照表に関する注記)

	第1期 平成20年7月8日現在	第2期 平成21年7月8日現在
1. 期首元本額	980,059,200 円	980,059,200 円
期中追加設定元本額	0 円	0 円
期中交換元本額	0 円	0 円
2. 計算期間末日における 受益権の総数	916,800 口	916,800 口
3. 元本の欠損		貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は112,378,160円であります。

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第1期 自 平成20年3月21日 至 平成20年7月8日		第2期 自 平成20年7月9日 至 平成21年7月8日		
1.	分配金の計算過程		分配金の計算過程	
A	当ファンドの配当等収益額	11,364,907 円	A 当ファンドの配当等収益額	17,525,569 円
B	分配準備積立金	0 円	B 分配準備積立金	35,215 円
C	配当等収益額合計 (A+B)	11,364,907 円	C 配当等収益額合計 (A+B)	17,560,784 円
D	経費	2,024,172 円	D 経費	4,490,084 円
E	収益分配可能額 (C-D)	9,340,735 円	E 収益分配可能額 (C-D)	13,070,700 円
F	収益分配金額	9,305,520 円	F 収益分配金額	12,835,200 円
G	次期繰越金 (分配準備積立金) (E-F)	35,215 円	G 次期繰越金 (分配準備積立金) (E-F)	235,500 円
H	口数	916,800 口	H 口数	916,800 口
I	分配金額 (1口当たり) (百口当たり)	10.15 円 1,015 円	I 分配金額 (1口当たり) (百口当たり)	14.00 円 1,400 円
2.	その他費用の内訳			
	信託事務費用	323,811 円		

(有価証券に関する注記)

第1期 (自 平成20年3月21日 至 平成20年7月8日)

売買目的有価証券

(単位:円)

種 類	貸借対照表計上額	当計算期間の損益に含まれた評価差額
株式	1,037,719,308	58,262,804
合計	1,037,719,308	58,262,804

第2期 (自 平成20年7月9日 至 平成21年7月8日)

売買目的有価証券

(単位:円)

種 類	貸借対照表計上額	当計算期間の損益に含まれた評価差額
株式	867,407,330	△134,195,218
合計	867,407,330	△134,195,218

(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20年7月8日現在		第2期 平成21年7月8日現在	
1口当たり純資産額	1,133.36 円	1口当たり純資産額	946.42 円
(百口当たり純資産額)	(113,336 円)	(百口当たり純資産額)	(94,642 円)