

株価指数連動型投資信託受益証券 (ETF) 中間決算短信

＜第7期 (平成20年7月8日決算) 平成20年1月8日現在＞

ファンド名: 上場インデックスファンドTOPIX

連動対象株価指数: 東証株価指数

上場取引所: 東京証券取引所

コード番号: 1308

売買単位: 1000口

投資信託委託会社名: 日興アセットマネジメント株式会社

本社所在地: 東京都港区赤坂九丁目7番1号

問合せ先: オペレーション部 徳本 進 TEL (03) 6447-6197

1. ファンドの運用状況

(1) 資産内訳

	平成19年1月8日現在		平成20年1月8日現在	
	金額	構成比	金額	構成比
	百万円	%	百万円	%
株式	734,246	99.7	562,602	99.8
現金・預金・その他の資産 (負債控除後)	2,378	0.3	1,138	0.2
合計 (純資産)	736,625	100.0	563,740	100.0

(2) 設定・交換実績

	平成19年1月8日現在	平成20年1月8日現在
	口数	口数
	千口	千口
前計算期間末発行済口数 ①	446,340	462,225
設定口数 ②	4,996	35,006
交換口数 ③	14,942	99,747
当中間計算期間末発行済口数 (①+②-③)	436,393	397,484

(3) 基準価額

	平成19年1月8日現在	平成20年1月8日現在
	金額及び口数	金額及び口数
	百万円	百万円
総資産 ①	907,775	639,116
負債 ②	171,150	75,375
純資産 ③ (①-②)	736,625	563,740
	千口	千口
当中間計算期間末発行済口数 ④	436,393	397,484
	円	円
1000口当たり基準価額 (③/④)	1,687,980	1,418,270

2. 当中間計算期間の運用状況

(1) 商品性格

東証株価指数に採用されている銘柄の株式に投資を行ない、信託財産中に占める各銘柄の株数の比率を東証株価指数における個別銘柄の株数の比率に維持することを目的とした運用を行ない、東証株価指数に連動する投資成果をめざします。

(2) 運用経過

当ファンドは東証株価指数に採用されている銘柄の株式に投資を行ない、原則として、東証株価指数における個別銘柄の株数の比率に維持する運用を行なってまいりました。株式の組入比率（先物を含む。）は期中を通じて約100%となるよう運用してまいりました。期中に受け取ります配当金（未収分を含む。）につきましては、原則として、株式または先物への再投資を行なってまいりました。

また、東証株価指数の銘柄入替え時には指数への連動を維持できるよう、銘柄の入替えをすみやかに行なってまいりました。

(3) 基準価額の推移

前記のような運用の結果、基準価額（100口当たりの純資産額）は下記のような推移をたどりしました。

期初	高値	安値	半期末
2007/07/08	2007/07/09	2008/01/07	2008/01/08
178,747 円	179,996 円	140,766 円	141,827 円

3. 中間財務諸表

上場インデックスファンドTOP I X

(1) 中間貸借対照表

(単位：円)

科 目	期 別	前中間計算期間末 平成19年1月8日現在	当中間計算期間末 平成20年1月8日現在
	注記 番号	金 額	金 額
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		14,796,990,004	75,868,127,193
株式		734,246,971,690	562,602,079,030
派生商品評価勘定		94,248,940	-
未収配当金		303,222,290	332,728,180
前払金		-	130,455,000
その他未収収益		194,597,968	182,645,266
受入担保金代用有価証券		158,139,559,264	-
流動資産合計		907,775,590,156	639,116,034,669
資産合計		907,775,590,156	639,116,034,669
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		-	117,543,297
前受金		127,222,000	-
未払金		1,370,248,828	-
未払受託者報酬		283,710,592	275,779,107
未払委託者報酬		401,750,218	387,778,162
未払利息		1,626,558	34,123,090
有価証券貸借取引受入金		168,769,152,799	74,370,712,289
その他未払費用		196,649,847	189,342,939
流動負債合計		171,150,360,842	75,375,278,884
負債合計		171,150,360,842	75,375,278,884
純資産の部			
元本等			
元本		435,084,278,623	396,291,922,872
剰余金			
中間剰余金		301,540,950,691	167,448,832,913
(うち分配準備積立金)		(13,726,748)	(39,935,788)
剰余金合計		301,540,950,691	167,448,832,913
元本等合計		736,625,229,314	563,740,755,785
純資産合計		736,625,229,314	563,740,755,785
負債・純資産合計		907,775,590,156	639,116,034,669

(2) 中間損益及び剰余金計算書

(単位：円)

科 目	期 別	注記 番号	前中間計算期間	当中間計算期間
			自 平成18年7月9日 至 平成19年1月8日	自 平成19年7月9日 至 平成20年1月8日
			金 額	金 額
営業収益				
受取配当金			3,302,956,150	3,999,754,684
受取利息			16,296,068	139,117,524
有価証券売買等損益			44,077,685,318	△156,515,292,740
派生商品取引等損益			219,966,649	△427,253,317
その他収益			1,025,184,828	911,045,433
営業収益合計			48,642,089,013	△151,892,628,416
営業費用				
支払利息			12,174,546	129,358,631
受託者報酬			283,710,592	275,779,107
委託者報酬			401,750,218	387,778,162
その他費用			126,014,758	118,540,869
営業費用合計			823,650,114	911,456,769
営業利益金額			47,818,438,899	-
営業損失金額			-	152,804,085,185
経常利益金額			47,818,438,899	-
経常損失金額			-	152,804,085,185
中間純利益金額			47,818,438,899	-
中間純損失金額			-	152,804,085,185
中間一部交換に伴う中間純利益金額分配額			-	-
中間一部交換に伴う中間純損失金額分配額			-	-
期首剰余金			258,778,627,491	365,376,559,597
剰余金増加額			3,376,796,400	21,199,898,880
(中間一部交換に伴う剰余金増加額)			(-)	(-)
(中間追加信託に伴う剰余金増加額)			(3,376,796,400)	(21,199,898,880)
剰余金減少額			8,432,912,099	66,323,540,379
(中間一部交換に伴う剰余金減少額)			(8,432,912,099)	(66,323,540,379)
(中間追加信託に伴う剰余金減少額)			(-)	(-)
分配金			-	-
中間剰余金			301,540,950,691	167,448,832,913

(3) 中間注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

期 別 項 目	前中間計算期間 自 平成18年7月9日 至 平成19年1月8日	当中間計算期間 自 平成19年7月9日 至 平成20年1月8日
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) 証券取引所に上場されている有価証券 証券取引所に上場されている有価証券は、原則として証券取引所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）又は証券取引所が発表する基準値で評価しております。</p> <p>(2) 証券取引所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、金融機関の提示する価額（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、投資信託委託業者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>	<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）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>
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</p> <p>個別法に基づき原則として時価で評価しております。</p>	<p>デリバティブ取引</p> <p>同左</p>
3. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金の計上基準</p> <p>受取配当金は原則として、株式の配当落ち日において、その金額が確定しているものについては当該金額、未だ確定していない場合には予想配当金額の90%を計上し、残額については入金時に計上しております。</p>	<p>受取配当金の計上基準</p> <p>—</p>

(中間貸借対照表に関する注記)

前中間計算期間末 平成19年1月8日現在		当中間計算期間末 平成20年1月8日現在	
1.	期首元本額 445,001,061,754 円	1.	期首元本額 460,838,852,413 円
	期中追加設定元本額 4,981,012,000 円		期中追加設定元本額 34,900,982,000 円
	期中交換元本額 14,897,795,131 円		期中交換元本額 99,447,911,541 円
2.	中間計算期間末日における 受益権の総数 436,393,459 口	2.	中間計算期間末日における 受益権の総数 397,484,376 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通りであります。	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通りであります。
	株式 2,696,101,000 円		株式 2,126,824,000 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通りであります。	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通りであります。
	株式 149,521,726,650 円		株式 70,258,822,720 円
5.	有価証券の消費貸借契約の担保として、消費貸借による有価証券を受け入れており、当期末に保有している有価証券は次の通りであります。		
	国債証券 157,719,268,000 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 平成18年7月9日 至 平成19年1月8日	当中間計算期間 自 平成19年7月9日 至 平成20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。

(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)

(単位：円)

区分	種類	前中間計算期間末 (平成19年1月8日現在)			
		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	2,288,198,000	-	2,382,760,000	94,562,000
	合計	2,288,198,000	-	2,382,760,000	94,562,000

(単位：円)

区分	種類	当中間計算期間末 (平成20年1月8日現在)			
		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	1,266,155,000	-	1,148,820,000	△117,335,000
	合計	1,266,155,000	-	1,148,820,000	△117,335,000

(注) 時価の算定方法

1. 計算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います。2つ以上の取引所に上場されていて、かつ当該取引所相互間で反対売買が可能な先物取引については、取引量等を勘案して評価を行う取引所を決定します。
2. 先物取引の残高表示は契約額ベースです。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

(1口当たり情報)

前中間計算期間末 平成19年1月8日現在		当中間計算期間末 平成20年1月8日現在	
1口当たり純資産額	1,687.98 円	1口当たり純資産額	1,418.27 円
(百口当たり純資産額)	(168,798 円)	(百口当たり純資産額)	(141,827 円)

以上