

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 上場取引所 東証  
 コー ド 番 号 1308  
 連 動 対 象 指 標 TOPIX（東証株価指数）  
 主 要 投 資 資 産 株式  
 売 買 単 位 100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	185,258	(99.7)	483	(0.3)	185,742	(100.0)
20年7月期	333,865	(99.7)	939	(0.3)	334,805	(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	262,555	53,938	104,444	212,049
20年7月期	462,225	75,019	274,688	262,555

(3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	100口当たり基準価額 (③/当計算期間末発行済口数) × 100
21年7月期	191,638	5,896	185,742	87,594
20年7月期	406,010	71,205	334,805	127,518

(4) 分配金

	100口当たり分配金
21年7月期	2,403
20年7月期	3,568

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7期 平成20年7月8日現在	第8期 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		66,205,570,559	2,842,430,172
株式		333,865,758,798	185,258,740,136
未収入金		5,374,274,494	3,379,091,194
未収配当金		189,662,250	134,166,425
前払金		264,524,000	23,721,000
その他未収収益		111,076,003	-
流動資産合計		406,010,866,104	191,638,148,927
資産合計		406,010,866,104	191,638,148,927
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		70,665,135	15,401,138
未払金		318,873,727	416,097,283
未払収益分配金		9,367,996,938	5,095,548,283
未払受託者報酬		458,271,968	123,116,389
未払委託者報酬		650,024,314	207,763,788
未払利息		27,182,981	-
受入担保金		60,234,204,707	-
その他未払費用		78,303,423	38,212,998
流動負債合計		71,205,523,193	5,896,139,879
負債合計		71,205,523,193	5,896,139,879
純資産の部			
元本等			
元本		261,768,300,096	211,413,301,650
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金(△)		73,037,042,815	△25,671,292,602
(分配準備積立金)		10,323,165	2,605,808
元本等合計		334,805,342,911	185,742,009,048
純資産合計		334,805,342,911	185,742,009,048
負債純資産合計		406,010,866,104	191,638,148,927

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位：円)

科目	期別	第7期 自平成19年7月9日 至平成20年7月8日	第8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		8,642,648,083	5,023,349,855
受取利息		254,905,275	83,220,116
有価証券売買等損益		△196,216,042,159	△114,233,019,873
派生商品取引等損益		△186,874,391	△923,651,567
その他収益		1,998,009,942	505,232,542
営業収益合計		△185,507,353,250	△109,544,868,927
営業費用			
支払利息		239,684,502	76,992,638
受託者報酬		458,271,968	123,116,389
委託者報酬		650,024,314	207,763,788
その他費用		209,198,201	116,098,772
営業費用合計		1,557,178,985	523,971,587
営業損失(△)		△187,064,532,235	△110,068,840,514
経常損失(△)		△187,064,532,235	△110,068,840,514
当期純損失(△)		△187,064,532,235	△110,068,840,514
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(△)		365,376,559,597	73,037,042,815
剰余金増加額又は欠損金減少額		32,923,629,830	16,456,053,380
当期一部交換に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		-	14,787,945,590
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		32,923,629,830	1,668,107,790
剰余金減少額又は欠損金増加額		128,830,617,439	-
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		128,830,617,439	-
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		9,367,996,938	5,095,548,283
期末剰余金又は期末欠損金(△)		73,037,042,815	△25,671,292,602

(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7期 自 平成19年7月9日 至 平成20年7月8日	第8期 自 平成20年7月9日 至 平成21年7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) 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>	<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  同左</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券  同左</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券  同左</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>

上場インデックスファンドTOPIX (1308) 平成21年7月期決算短信

(貸借対照表に関する注記)

第7期 平成20年7月8日現在		第8期 平成21年7月8日現在	
1.	期首元本額 460,838,852,413 円	1.	期首元本額 261,768,300,096 円
	期中追加設定元本額 74,793,943,000 円		期中追加設定元本額 53,776,186,000 円
	期中交換元本額 273,864,495,317 円		期中交換元本額 104,131,184,446 円
2.	計算期間末日における 受益権の総数 262,555,968 口	2.	計算期間末日における 受益権の総数 212,049,450 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。 株式 1,851,054,000 円	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25,671,292,602円であります。
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 56,721,227,436 円	4.	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 809,900,000 円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第7期 自 平成19年7月9日 至 平成20年7月8日		第8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	1.	分配金の計算過程
A	当ファンドの配当等収益額 10,655,878,798 円	A	当ファンドの配当等収益額 5,534,809,875 円
B	分配準備積立金 39,935,788 円	B	分配準備積立金 10,323,165 円
C	配当等収益額合計 (A+B) 10,695,814,586 円	C	配当等収益額合計 (A+B) 5,545,133,040 円
D	経費 1,317,494,483 円	D	経費 446,978,949 円
E	収益分配可能額 (C-D) 9,378,320,103 円	E	収益分配可能額 (C-D) 5,098,154,091 円
F	収益分配金額 9,367,996,938 円	F	収益分配金額 5,095,548,283 円
G	次期繰越金(分配準備積立金) (E-F) 10,323,165 円	G	次期繰越金(分配準備積立金) (E-F) 2,605,808 円
H	口数 262,555,968 口	H	口数 212,049,450 口
I	分配金額 (1口当たり) 35.68 円 (百口当たり) 3,568 円	I	分配金額 (1口当たり) 24.03 円 (百口当たり) 2,403 円
2.	その他費用の内訳 信託事務費用 209,198,201 円	2.	その他費用の内訳 (1) 信託事務費用 109,812,870 円 (2) その他 6,285,902 円 計 116,098,772 円

(有価証券に関する注記)

第7期 (自 平成19年7月9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	333,865,758,798	△109,170,341,407
合計	333,865,758,798	△109,170,341,407

第8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	185,258,740,136	△67,661,048,483
合計	185,258,740,136	△67,661,048,483

(デリバティブ取引等に関する注記)

#### I 取引の状況に関する事項

	第7期 自 平成19年7月9日 至 平成20年7月8日	第8期 自 平成20年7月9日 至 平成21年7月8日
取引の内容	当投資信託が利用することができるデリバティブ取引等は、内外の取引所における有価証券指数等先物取引、および有価証券オプション取引であります。	同左
取引の利用目的及び取引に対する取組方針	市場動向を勘案し、デリバティブ取引を行う方針であります。また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。	同左
取引に係るリスクの内容	デリバティブ取引には、有価証券、為替、金利等の市場価格が変動することによって発生するリスクがあります。	同左
取引に係るリスク管理体制	デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限および取引限度額等を定めた規定に従って、運用部門が執行し、リスク管理業務担当部門が日常的にこれを監視しております。	同左

II 取引の時価等に関する事項

(株式関連)

(単位：円)

区分	種類	第7期（平成20年7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	1,003,844,000	-	933,305,000	△70,539,000
	合計	1,003,844,000	-	933,305,000	△70,539,000

(単位：円)

区分	種類	第8期（平成21年7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	494,287,000	-	478,980,000	△15,307,000
	合計	494,287,000	-	478,980,000	△15,307,000

(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。

(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7期 平成20年7月8日現在		第8期 平成21年7月8日現在	
1口当たり純資産額 (百口当たり純資産額)	1,275.18 円 (127,518 円)	1口当たり純資産額 (百口当たり純資産額)	875.94 円 (87,594 円)