

平成22年7月期（平成21年7月9日～平成22年7月8日）決算短信

平成22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22年10月8日

分配金支払開始予定日 平成22年8月16日

I ファンドの運用状況

1. 22年7月期の運用状況（平成21年7月9日～平成22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
22年7月期	225,486	(99.7)	651	(0.3)	226,138	(100.0)
21年7月期	185,258	(99.7)	483	(0.3)	185,742	(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)
22年7月期	212,049	127,653	73,867	265,834
21年7月期	262,555	53,938	104,444	212,049

(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
22年7月期	237,802	11,664	226,138	85,067
21年7月期	191,638	5,896	185,742	87,594

(4) 分配金

	100口当たり分配金
22年7月期	1,232
21年7月期	2,403

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8期	第9期
		平成21年7月8日現在	平成22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		2,842,430,172	10,366,108,725
株式		185,258,740,136	225,486,383,181
派生商品評価勘定		-	1,576,787
未収入金		3,379,091,194	1,726,314,286
未収配当金		134,166,425	167,704,700
前払金		23,721,000	45,162,000
その他未収収益		-	9,072,834
流動資産合計		191,638,148,927	237,802,322,513
資産合計			
191,638,148,927			
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		15,401,138	885,647
未払金		416,097,283	-
未払収益分配金		5,095,548,283	3,275,081,582
未払受託者報酬		123,116,389	62,210,918
未払委託者報酬		207,763,788	128,169,904
未払利息		-	864,655
受入担保金		-	8,159,883,773
その他未払費用		38,212,998	36,998,685
流動負債合計		5,896,139,879	11,664,095,164
負債合計			
5,896,139,879			
純資産の部			
元本等			
元本		211,413,301,650	265,037,040,368
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金(△)		△25,671,292,602	△38,898,813,019
(分配準備積立金)		2,605,808	3,687,166
元本等合計		185,742,009,048	226,138,227,349
純資産合計			
185,742,009,048			
負債純資産合計			
237,802,322,513			

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位：円)

科目	期別	第8期 自平成20年7月9日 至平成21年7月8日	第9期 自平成21年7月9日 至平成22年7月8日
		金額	金額
営業収益			
受取配当金		5,023,349,855	3,487,593,487
受取利息		83,220,116	3,372,664
有価証券売買等損益		△114,233,019,873	△9,134,659,296
派生商品取引等損益		△923,651,567	△259,886,997
その他収益		505,232,542	55,872,023
営業収益合計		△109,544,868,927	△5,847,708,119
営業費用			
支払利息		76,992,638	2,362,587
受託者報酬		123,116,389	62,210,918
委託者報酬		207,763,788	128,169,904
その他費用		116,098,772	77,931,825
営業費用合計		523,971,587	270,675,234
営業損失(△)		△110,068,840,514	△6,118,383,353
経常損失(△)		△110,068,840,514	△6,118,383,353
当期純損失(△)		△110,068,840,514	△6,118,383,353
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(△)		73,037,042,815	△25,671,292,602
剰余金増加額又は欠損金減少額		16,456,053,380	5,050,510,568
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	5,050,510,568
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		1,668,107,790	-
剰余金減少額又は欠損金増加額		-	8,884,566,050
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		-	8,884,566,050
分配金		5,095,548,283	3,275,081,582
期末剰余金又は期末欠損金(△)		△25,671,292,602	△38,898,813,019

(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8期	第9期
	自 平成20年7月9日 至 平成21年7月8日	自 平成21年7月9日 至 平成22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 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 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22年7月期決算短信

(貸借対照表に関する注記)

第8期 平成21年7月8日現在		第9期 平成22年7月8日現在	
1. 期首元本額	261,768,300,096 円	1. 期首元本額	211,413,301,650 円
期中追加設定元本額	53,776,186,000 円	期中追加設定元本額	127,270,041,000 円
期中交換元本額	104,131,184,446 円	期中交換元本額	73,646,302,282 円
2. 計算期間末日における 受益権の総数	212,049,450 口	2. 計算期間末日における 受益権の総数	265,834,544 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25,671,292,602円であります。		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38,898,813,019円であります。	
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		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 768,100,000 円	
		5. 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 7,814,417,360 円	

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第8期 自 平成20年7月9日 至 平成21年7月8日		第9期 自 平成21年7月9日 至 平成22年7月8日	
1. 分配金の計算過程		分配金の計算過程	
A 当期配当等収益額	5,534,809,875 円	A 当期配当等収益額	3,544,475,587 円
B 分配準備積立金	10,323,165 円	B 分配準備積立金	2,605,808 円
C 配当等収益額合計 (A+B)	5,545,133,040 円	C 配当等収益額合計 (A+B)	3,547,081,395 円
D 経費	446,978,949 円	D 経費	268,312,647 円
E 収益分配可能額 (C-D)	5,098,154,091 円	E 収益分配可能額 (C-D)	3,278,768,748 円
F 収益分配金額	5,095,548,283 円	F 収益分配金額	3,275,081,582 円
G 次期繰越金 (分配準備積立金) (E-F)	2,605,808 円	G 次期繰越金 (分配準備積立金) (E-F)	3,687,166 円
H 口数	212,049,450 口	H 口数	265,834,544 口
I 分配金額 (1口当たり)	24.03 円	I 分配金額 (1口当たり)	12.32 円
(百口当たり)	2,403 円	(百口当たり)	1,232 円
2. その他費用の内訳		2. その他費用の内訳	
(1) 信託事務費用	109,812,870 円	信託事務費用	77,931,825 円
(2) その他	6,285,902 円		
計	116,098,772 円		

（金融商品に関する注記）

（追加情報）

当期より、「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 平成20年3月10日）及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日）を適用しております。

I 金融商品の状況に関する事項

	第9期 自 平成21年7月9日 至 平成22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9期 自 平成21年7月9日 至 平成22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	<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>
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る場合、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

第9期(自 平成21年7月9日 至 平成22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	△11,950,689,063
合計	△11,950,689,063

(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。
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。
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。
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。

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

(単位：円)

区分	種類	第9期 (平成22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	646,086,000	-	646,875,000	789,000
	合計	646,086,000	-	646,875,000	789,000

(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8期 平成21年7月8日現在		第9期 平成22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)	875.94 円 (87,594 円)	1口当たり純資産額 (百口当たり純資産額)	850.67 円 (85,067 円)