

平成20年7月期（平成19年7月9日～平成20年7月8日）決算短信

平成20年8月14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
 連動対象株価指数 TOPIX（東証株価指数）
 売買単位 1000口
 投資信託委託会社 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 オペレーション部長 徳本 進 TEL (03) 6447-6197

有価証券報告書提出予定日 平成20年10月8日
 分配金支払開始予定日 平成20年8月15日

I ファンドの運用状況

1. 20年7月期の運用状況（平成19年7月9日～平成20年7月8日）

(1) 資産内訳

（百万円未満切捨て）

	株式		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
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年7月期	333,865	(99.7)	939	(0.3)	334,805	(100.0)
19年7月期	823,945	(99.7)	2,270	(0.3)	826,215	(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)
	千口	千口	千口	千口
20年7月期	462,225	75,019	274,688	262,555
19年7月期	446,340	149,980	134,094	462,225

(3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	1,000口当たり基準価額 ((③/当計算期間末発行済口数) × 1,000)
	百万円	百万円	百万円	円
20年7月期	406,010	71,205	334,805	1,275,180
19年7月期	903,404	77,189	826,215	1,787,470

(4) 分配金

	1,000口当たり分配金
	円
20年7月期	35,680
19年7月期	17,630

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

(1) 貸借対照表

(単位：円)

科 目	期 別 注記 番号	第6期	第7期
		平成19年7月8日現在 金 額	平成20年7月8日現在 金 額
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		74,569,873,303	66,205,570,559
株式		823,945,162,750	333,865,758,798
派生商品評価勘定		2,136,522	-
未収入金		4,398,160,188	5,374,274,494
未収配当金		309,919,987	189,662,250
未収利息		1,737,616	-
前払金		-	264,524,000
その他未収収益		177,702,047	111,076,003
流動資産合計		903,404,692,413	406,010,866,104
資産合計		903,404,692,413	406,010,866,104
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		-	70,665,135
前受金		60,793,000	-
未払金		146,373,391	318,873,727
未払収益分配金		8,149,036,076	9,367,996,938
未払受託者報酬		592,907,896	458,271,968
未払委託者報酬		836,646,796	650,024,314
未払利息		29,309,067	27,182,981
受入担保金		67,266,140,926	60,234,204,707
その他未払費用		108,073,251	78,303,423
流動負債合計		77,189,280,403	71,205,523,193
負債合計		77,189,280,403	71,205,523,193
純資産の部			
元本等			
元本		460,838,852,413	261,768,300,096
剰余金			
期末剰余金		365,376,559,597	73,037,042,815
(うち分配準備積立金)		(39,935,788)	(10,323,165)
剰余金合計		365,376,559,597	73,037,042,815
元本等合計		826,215,412,010	334,805,342,911
純資産合計		826,215,412,010	334,805,342,911
負債・純資産合計		903,404,692,413	406,010,866,104

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位：円)

科 目	期 別	第6期	第7期
		自 平成18年7月9日 至 平成19年7月8日	自 平成19年7月9日 至 平成20年7月8日
	注記 番号	金 額	金 額
営業収益			
受取配当金		7,718,094,416	8,642,648,083
受取利息		167,984,142	254,905,275
有価証券売買等損益		90,159,504,944	△196,216,042,159
派生商品取引等損益		393,785,661	△186,874,391
その他収益		2,127,896,162	1,998,009,942
営業収益合計		100,567,265,325	△185,507,353,250
営業費用			
支払利息		156,569,680	239,684,502
受託者報酬		592,907,896	458,271,968
委託者報酬		836,646,796	650,024,314
その他費用		252,605,232	209,198,201
営業費用合計		1,838,729,604	1,557,178,985
営業利益金額		98,728,535,721	-
営業損失金額		-	187,064,532,235
経常利益金額		98,728,535,721	-
経常損失金額		-	187,064,532,235
当期純利益金額		98,728,535,721	-
当期純損失金額		-	187,064,532,235
当期一部交換に伴う当期純利益金額分配額		-	-
当期一部交換に伴う当期純損失金額分配額		-	-
期首剰余金		258,778,627,491	365,376,559,597
剰余金増加額		116,692,088,660	32,923,629,830
(当期一部交換に伴う剰余金増加額)		(-)	(-)
(当期追加信託に伴う剰余金増加額)		(116,692,088,660)	(32,923,629,830)
剰余金減少額		100,673,656,199	128,830,617,439
(当期一部交換に伴う剰余金減少額)		(100,673,656,199)	(128,830,617,439)
(当期追加信託に伴う剰余金減少額)		(-)	(-)
分配金		8,149,036,076	9,367,996,938
期末剰余金		365,376,559,597	73,037,042,815

(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6期 自 平成18年7月9日 至 平成19年7月8日	第7期 自 平成19年7月9日 至 平成20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) 証券取引所に上場されている有価証券</p> <p>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</p> <p>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</p> <p>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</p> <p>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</p> <p>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</p> <p>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、当該金額を計上しております。ただし、平成19年6月30日以前については、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>

上場インデックスファンドTOPIX (1308) 平成20年7月期決算短信

(貸借対照表に関する注記)

第6期 平成19年7月8日現在		第7期 平成20年7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 149,530,060,000 円		期中追加設定元本額 74,793,943,000 円
	期中交換元本額 133,692,269,341 円		期中交換元本額 273,864,495,317 円
2.	計算期間末日における 受益権の総数 462,225,529 口	2.	計算期間末日における 受益権の総数 262,555,968 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 2,697,802,000 円		株式 1,851,054,000 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 140,233,499,390 円		株式 56,721,227,436 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 84,055,207,000 円		

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第6期 自 平成18年7月9日 至 平成19年7月8日		第7期 自 平成19年7月9日 至 平成20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 9,857,405,040 円	A	当ファンドの配当等収益額 10,655,878,798 円
B	分配準備積立金 13,726,748 円	B	分配準備積立金 39,935,788 円
C	配当等収益額合計 (A+B) 9,871,131,788 円	C	配当等収益額合計 (A+B) 10,695,814,586 円
D	経費 1,682,159,924 円	D	経費 1,317,494,483 円
E	収益分配可能額 (C-D) 8,188,971,864 円	E	収益分配可能額 (C-D) 9,378,320,103 円
F	収益分配金額 8,149,036,076 円	F	収益分配金額 9,367,996,938 円
G	次期繰越金 (分配準備積立金) (E -F) 39,935,788 円	G	次期繰越金 (分配準備積立金) (E -F) 10,323,165 円
H	口数 462,225,529 口	H	口数 262,555,968 口
I	分配金額 (1口当たり) 17.63 円	I	分配金額 (1口当たり) 35.68 円
	(百口当たり) 1,763 円		(百口当たり) 3,568 円
2.	その他費用の内訳	2.	その他費用の内訳
(1)	使用許諾料 180,949,070 円	(1)	使用許諾料 150,037,823 円
(2)	その他 71,656,162 円	(2)	その他 59,160,378 円
	計 252,605,232 円		計 209,198,201 円

（有価証券に関する注記）

第6期（自 平成18年7月9日 至 平成19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	823,945,162,750	69,961,391,136
合計	823,945,162,750	69,961,391,136

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

（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6期 自 平成18年7月9日 至 平成19年7月8日	第7期 自 平成19年7月9日 至 平成20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6期（平成19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	2,256,409,000	-	2,258,695,000	2,286,000
	合計	2,256,409,000	-	2,258,695,000	2,286,000

(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

(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6期 平成19年7月8日現在	第7期 平成20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)	1,787.47 円 (178,747 円)	1,275.18 円 (127,518 円)