

平成 26 年 7 月期（平成 26 年 1 月 11 日～平成 26 年 7 月 10 日）決算短信
Earnings Report for Fiscal Year ended July 2014 (January 11, 2014 – July 10, 2014)

平成 26 年 8 月 22 日
上場取引所 東証
Aug. 22, 2014
Listed Exchange: TSE

ファンド名 上場インデックスファンド新興国債券（バークレイズ Local EM 国債）
コード番号 1566
連動対象指標 バークレイズ自国通貨建て新興市場国債・10%国キャップ・インデックス
主要投資資産 投資信託証券
売買単位 1 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 代表取締役 村上 雅彦
問合せ先責任者 ETFセンター 今井 幸英 TEL (03)6447-6581
Fund name: Listed Index Fund Emerging Bond (Barclays Local EM)
Code: 1566
Underlying Index: Barclays EM Local Currency Government -10% Country Capped Index
Primary invested assets: Investment trusts
Trading unit: 1 unit
Management co.: Nikko Asset Management Co., Ltd. URL <http://www.nikkoam.com/>
Representative: Masahiko Murakami Director, Executive Vice President
Contact person: Koei Imai, ETF Center TEL +81-3-6447-6581

有価証券報告書提出予定日 平成 26 年 10 月 10 日
分配金支払開始日 平成 26 年 8 月 18 日
Scheduled date of submission of securities report: Oct. 10, 2014
Scheduled date of commencing dividend payment: Aug. 18, 2014

I ファンドの運用状況

I Fund Management

1. 26 年 7 月期の運用状況（平成 26 年 1 月 11 日～平成 26 年 7 月 10 日）
1. Management Status for Year ended July 2014 (January 11, 2014 – July 10, 2014)

(1) 資産内訳

(百万円未満切捨て)

(1) Assets (fractions of less than JPY mil. shall be rounded down)

	主要投資資産 Primary Invested Assets		現金・預金・その他の資産（負債控除後） Cash/Deposits/Other Assets (excluding liabilities)		合計（純資産） Total (Net Assets)	
	金額 Amount	構成比 ratio	金額 Amount	構成比 ratio	金額 Amount	構成比 ratio
	百万円 JPY mil.	%	百万円 JPY mil.	%	百万円 JPY mil.	%
26 年 7 月期 FY ended Jul. 2014	3,099	(99.9)	3	(0.1)	3,103	(100.0)
26 年 1 月期 FY ended Jan. 2014	1,950	(99.9)	2	(0.1)	1,953	(100.0)

(2) 設定・解約実績

(2) Creation and Redemption

	前特定期間末発行済口数 No. of Issued Units at End of Previous Fiscal Period (①)	設定口数 No. of Units Created (②)	解約口数 No. of Units Redeemed (③)	当特定期間末発行済口数 No. of Issued Units at End of Fiscal Period (①+②-③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
26年7月期 FY ended Jul. 2014	32	18	0	50
26年1月期 FY ended Jan. 2014	20	12	0	32

(3) 基準価額

(3) Net Asset Value

	総資産 Total Assets (①)	負債 Liabilities (②)	純資産 Net Assets (③(①-②))	1口当たり基準価額 (③/当特定期間末発行済口数) × 1 Net Asset Value per 1 unit (③/No. of Issued Units at End of Fiscal Period) × 1
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
26年7月期 FY ended Jul. 2014	3,131	28	3,103	62,065
26年1月期 FY ended Jan. 2014	1,971	18	1,953	61,033

(4) 分配金

(4) Dividend Payment

	1口当たり分配金 Dividend per 1 unit
	円 JPY
26年7月期 FY ended Jul. 2014	502
26年1月期 FY ended Jan. 2014	504

(注) 分配金は売買単位当たりの金額

* Dividend per Trading Unit

2. 会計方針の変更

2. Change in Accounting Policies

- | | | |
|---|---|----|
| ① 会計基準等の改正に伴う変更 | 無 | |
| ① Changes accompanying revision to accounting standards, etc. | 無 | No |
| ② ①以外の変更 | 無 | |
| ② Changes other than those in ① | 無 | No |

II 財務諸表等 Financial Statements

(1) 貸借対照表 Balance Sheet

(単位:円) (Unit:JPY)

	前期 平成 26 年 1 月 10 日現在 Prior period As of Jan. 10, 2014	当期 平成 26 年 7 月 10 日現在 Present period As of Jul. 10, 2014
資産の部 Assets		
流動資産 Current assets		
コール・ローン Call loans	21,081,265	31,569,187
投資信託受益証券 Security investment trust beneficiary securities	1,950,662,384	3,099,899,951
親投資信託受益証券 Parents trust beneficiary securities	10,017	10,020
未収利息 Accrued interest	35	49
流動資産合計 Total current assets	1,971,753,701	3,131,479,207
資産合計 Total assets	1,971,753,701	3,131,479,207
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	16,128,000	25,100,000
未払受託者報酬 Trustee fee payable	134,184	212,056
未払委託者報酬 Investment trust management fee payable	1,040,076	1,643,629
その他未払費用 Other accrued expenses	1,398,085	1,274,447
流動負債合計 Total current liabilities	18,700,345	28,230,132
負債合計 Total liabilities	18,700,345	28,230,132
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	1,600,000,000	2,500,000,000
剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	353,053,356	603,249,075
(分配準備積立金) Reserve for distribution	137,802	120,503
元本等合計 Total principal and other	1,953,053,356	3,103,249,075
純資産合計 Total net assets	1,953,053,356	3,103,249,075
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	1,971,753,701	3,131,479,207

(2) 損益及び剰余金計算書 Statement of Income and Retained Earnings

(単位:円)(Unit:JPY)

	前期		当期	
	自 平成 25 年 7 月 11 日 至 平成 26 年 1 月 10 日 Prior period From Jul. 11, 2013 to Jan. 10, 2014		自 平成 26 年 1 月 11 日 至 平成 26 年 7 月 10 日 Present period From Jan. 11, 2014 to Jul. 10, 2014	
営業収益 Operating revenue				
受取配当金 Dividends income	47,234,195		73,614,910	
受取利息 Interest income	2,896		3,769	
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	21,240,987		57,075,018	
営業収益合計 Total operating revenue	68,478,078		130,693,697	
営業費用 Operating expenses				
受託者報酬 Trustee fee	347,325		547,837	
委託者報酬 Investment trust management fee	2,692,253		4,246,274	
その他費用 Other expenses	826,940		1,281,867	
営業費用合計 Total operating expenses	3,866,518		6,075,978	
営業利益又は営業損失 (△) Operating income (loss)	64,611,560		124,617,719	
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary income (loss)	64,611,560		124,617,719	
当期純利益又は当期純損失 (△) Net income (loss)	64,611,560		124,617,719	
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解 約に伴う当期純損失金額の分配額 (△) Distribution of net income (loss) from partial redemptions	-		-	
期首剰余金又は期首欠損金 (△) Surplus (deficit) at beginning of period	220,023,796		353,053,356	
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	111,682,000		193,138,000	
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減 少額 Increase in surplus or decrease in deficit from partial redemptions	-		-	
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減 少額 Increase in surplus or decrease in deficit from additional subscriptions for the period	111,682,000		193,138,000	
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	-		-	
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増 加額 Decrease in surplus or increase in deficit from partial redemptions	-		-	
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増 加額 Decrease in surplus or increase in deficit from additional subscriptions for the period	-		-	
分配金 Dividends	43,264,000		67,560,000	
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	353,053,356		603,249,075	

(3) 注記表

(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	投資信託受益証券 移動平均法に基づき当該投資信託受益証券の基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券 移動平均法に基づき当該親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。
-----------------	--

(貸借対照表に関する注記)

		前期 平成 26 年 1 月 10 日現在	当期 平成 26 年 7 月 10 日現在
1.	期首元本額	1,000,000,000 円	1,600,000,000 円
	期中追加設定元本額	600,000,000 円	900,000,000 円
	期中一部解約元本額	－円	－円
2.	受益権の総数	32,000 口	50,000 口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

前期 自 平成 25 年 7 月 11 日 至 平成 26 年 1 月 10 日		当期 自 平成 26 年 1 月 11 日 至 平成 26 年 7 月 10 日	
分配金の計算過程		分配金の計算過程	
自 平成 25 年 7 月 11 日 至 平成 25 年 9 月 10 日		自 平成 26 年 1 月 11 日 至 平成 26 年 3 月 10 日	
A	当期配当等収益額 14,270,707 円	A	当期配当等収益額 21,975,657 円
B	分配準備積立金 31,229 円	B	分配準備積立金 137,802 円
C	配当等収益額合計 (A+B) 14,301,936 円	C	配当等収益額合計 (A+B) 22,113,459 円
D	経費 1,079,130 円	D	経費 1,672,178 円
E	収益分配可能額 (C-D) 13,222,806 円	E	収益分配可能額 (C-D) 20,441,281 円
F	収益分配金額 13,052,000 円	F	収益分配金額 20,240,000 円
G	次期繰越金 (分配準備積立金) (E-F) 170,806 円	G	次期繰越金 (分配準備積立金) (E-F) 201,281 円
H	口数 26,000 口	H	口数 40,000 口
I	分配金額 (1 口当たり) 502 円	I	分配金額 (1 口当たり) 506 円
自 平成 25 年 9 月 11 日 至 平成 25 年 11 月 10 日		自 平成 26 年 3 月 11 日 至 平成 26 年 5 月 10 日	
A	当期配当等収益額 15,386,038 円	A	当期配当等収益額 24,173,498 円
B	分配準備積立金 170,806 円	B	分配準備積立金 201,281 円
C	配当等収益額合計 (A+B) 15,556,844 円	C	配当等収益額合計 (A+B) 24,374,779 円
D	経費 1,293,657 円	D	経費 2,057,278 円
E	収益分配可能額 (C-D) 14,263,187 円	E	収益分配可能額 (C-D) 22,317,501 円
F	収益分配金額 14,084,000 円	F	収益分配金額 22,220,000 円
G	次期繰越金 (分配準備積立金) (E-F) 179,187 円	G	次期繰越金 (分配準備積立金) (E-F) 97,501 円
H	口数 28,000 口	H	口数 44,000 口
I	分配金額 (1 口当たり) 503 円	I	分配金額 (1 口当たり) 505 円
自 平成 25 年 11 月 11 日 至 平成 26 年 1 月 10 日		自 平成 26 年 5 月 11 日 至 平成 26 年 7 月 10 日	
A	当期配当等収益額 17,580,346 円	A	当期配当等収益額 27,469,524 円
B	分配準備積立金 179,187 円	B	分配準備積立金 97,501 円
C	配当等収益額合計 (A+B) 17,759,533 円	C	配当等収益額合計 (A+B) 27,567,025 円
D	経費 1,493,731 円	D	経費 2,346,522 円
E	収益分配可能額 (C-D) 16,265,802 円	E	収益分配可能額 (C-D) 25,220,503 円
F	収益分配金額 16,128,000 円	F	収益分配金額 25,100,000 円
G	次期繰越金 (分配準備積立金) (E-F) 137,802 円	G	次期繰越金 (分配準備積立金) (E-F) 120,503 円
H	口数 32,000 口	H	口数 50,000 口
I	分配金額 (1 口当たり) 504 円	I	分配金額 (1 口当たり) 502 円

（金融商品に関する注記）

I 金融商品の状況に関する事項

	前期 自 平成 25 年 7 月 11 日 至 平成 26 年 1 月 10 日	当期 自 平成 26 年 1 月 11 日 至 平成 26 年 7 月 10 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。	同左
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、スワップ取引等があり、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。	同左
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管理部門を設置し、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。	同左

II 金融商品の時価等に関する事項

	前期 平成 26 年 1 月 10 日現在	当期 平成 26 年 7 月 10 日現在
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。	同左
時価の算定方法	(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。 (2)デリバティブ取引 該当事項はありません。 (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。	(1)有価証券 同左 (2)デリバティブ取引 同左 (3)上記以外の金融商品 同左
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った場合、当該価額が異なることもあります。	同左

（有価証券に関する注記）

前期（平成 26 年 1 月 10 日現在）

売買目的有価証券

（単位：円）

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	62,221,696
親投資信託受益証券	1
合計	62,221,697

当期（平成 26 年 7 月 10 日現在）

売買目的有価証券

（単位：円）

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	30,585,108
親投資信託受益証券	1
合計	30,585,109

（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）

前期 平成 26 年 1 月 10 日現在	当期 平成 26 年 7 月 10 日現在
1口当たり純資産額 61,033 円	1口当たり純資産額 62,065 円