

平成 22 年 7 月期 中間決算短信 (平成 21 年 7 月 9 日～平成 22 年 1 月 8 日)

平成 22 年 2 月 26 日

ファンド名 上場インデックスファンド 225  
 コード番号 1330  
 連動対象指標 日経平均株価  
 主要投資資産 株式  
 売買単位 10 口  
 管理会社名 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

上場取引所 東証

半期報告書提出予定日 平成 22 年 4 月 8 日

I ファンドの運用状況

1. 22 年 1 月中間期の運用状況 (平成 21 年 7 月 9 日～平成 22 年 1 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
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
22 年 1 月中間期	310,694	(99.8)	752	(0.2)	311,447	(100.0)
21 年 1 月中間期	316,865	(99.7)	1,021	(0.3)	317,886	(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)	当中間計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
22 年 1 月中間期	30,964	4,143	6,674	28,433
21 年 1 月中間期	28,071	9,329	2,295	35,104

(3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	10 口当たり基準価額 (③/当中間計算期間末発行済口数) × 10)
	百万円	百万円	百万円	円
22 年 1 月中間期	311,885	437	311,447	109,540
21 年 1 月中間期	318,440	554	317,886	90,550

2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更  
 ② ①以外の変更

無  
 無

## Ⅱ 中間財務諸表

## (1) 中間貸借対照表

(単位：円)

科目	期別	前中間計算期間末	当中間計算期間末
		平成21年1月8日現在	平成22年1月8日現在
		金額	金額
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		1,049,373,713	782,582,076
株式		316,865,088,900	310,694,681,100
派生商品評価勘定		50,018,731	45,755,267
未収入金		-	11,250,000
未収配当金		476,270,000	350,907,000
その他未収収益		114,221	-
流動資産合計		318,440,865,565	311,885,175,443
資産合計			
		318,440,865,565	311,885,175,443
負債の部			
流動負債			
前受金		93,190,000	38,310,000
未払受託者報酬		131,349,112	111,494,613
未払委託者報酬		283,203,344	246,881,060
未払利息		116,040	-
その他未払費用		46,270,806	41,252,969
流動負債合計		554,129,302	437,938,642
負債合計			
		554,129,302	437,938,642
純資産の部			
元本等			
元本		432,036,311,975	349,928,709,249
剰余金			
中間剰余金又は中間欠損金(△)		△114,149,575,712	△38,481,472,448
(分配準備積立金)		7,426,479	5,392,743
元本等合計		317,886,736,263	311,447,236,801
純資産合計			
		317,886,736,263	311,447,236,801
負債純資産合計			
		318,440,865,565	311,885,175,443

(2) 中間損益及び剰余金計算書

(単位：円)

科目	期別	前中間計算期間 自平成20年7月9日 至平成21年1月8日	当中間計算期間 自平成21年7月9日 至平成22年1月8日
		金額	金額
営業収益			
受取配当金		3,235,335,960	2,162,552,660
受取利息		45,826,007	652,942
有価証券売買等損益		△134,767,327,881	40,925,257,882
派生商品取引等損益		△1,058,038,497	27,406,874
その他収益		163,886,834	1,382,718
営業収益合計		△132,380,317,577	43,117,253,076
営業費用			
支払利息		42,040,385	-
受託者報酬		131,349,112	111,494,613
委託者報酬		283,203,344	246,881,060
その他費用		62,795,533	53,877,426
営業費用合計		519,388,374	412,253,099
営業利益又は営業損失(△)		△132,899,705,951	42,704,999,977
経常利益又は経常損失(△)		△132,899,705,951	42,704,999,977
中間純利益又は中間純損失(△)		△132,899,705,951	42,704,999,977
一部交換に伴う中間純利益金額の分配額又は一部交換に伴う中間純損失金額の分配額(△)		-	-
期首剰余金又は期首欠損金(△)		25,017,298,616	△86,814,570,462
剰余金増加額又は欠損金減少額		6,825,145,463	14,382,035,017
中間一部交換に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		6,825,145,463	14,382,035,017
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		-	-
剰余金減少額又は欠損金増加額		13,092,313,840	8,753,936,980
中間一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		-	-
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		13,092,313,840	8,753,936,980
分配金		-	-
中間剰余金又は中間欠損金(△)		△114,149,575,712	△38,481,472,448

(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20年7月9日 至 平成21年1月8日	当中間計算期間 自 平成21年7月9日 至 平成22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) 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>	<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）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 style="text-align: center;">同左</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券</p> <p style="text-align: center;">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 style="text-align: center;">同左</p>

(中間貸借対照表に関する注記)

前中間計算期間末 平成21年1月8日現在		当中間計算期間末 平成22年1月8日現在	
1. 期首元本額	345,472,307,628 円	1. 期首元本額	381,078,353,906 円
期中追加設定元本額	114,819,756,410 円	期中追加設定元本額	50,996,515,900 円
期中交換元本額	28,255,752,063 円	期中交換元本額	82,146,160,557 円
2. 中間計算期間末日における 受益権の総数	35,104,925 口	2. 中間計算期間末日における 受益権の総数	28,433,307 口
3. 元本の欠損 中間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114,149,575,712円であります。		3. 元本の欠損 中間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38,481,472,448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	1,697,000,000 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	1,521,000,000 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20年7月9日 至 平成21年1月8日	当中間計算期間 自 平成21年7月9日 至 平成22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21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	978,650,000	-	1,028,920,000	50,270,000
		合計	978,650,000	-	1,028,920,000

(単位：円)

区分	種類	当中間計算期間末 (平成22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	699,990,000	-	745,890,000	45,900,000
		合計	699,990,000	-	745,890,000

(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21年1月8日現在		当中間計算期間末 平成22年1月8日現在	
1口当たり純資産額	9,055 円	1口当たり純資産額	10,954 円