

# 平成23年1月期（平成22年7月11日～平成23年1月10日）決算短信

平成23年2月24日

ファン ド 名 上場インデックスファンド海外債券 (Citigroup WGBI) 毎月分配型 上場取引所 東証  
 コー ド 番 号 1677  
 連 動 対 象 指 標 シティグループ世界国債インデックス (除く日本、ヘッジなし・円ベース)  
 主 要 投 資 資 産 投資信託証券  
 売 買 単 位 10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 ETFセンター 今井 幸英 TEL (03)6447-6581

有価証券報告書提出予定日 平成23年4月8日

分配金支払開始日 平成23年2月18日

## I ファンドの運用状況

### 1. 23年1月期の運用状況（平成22年7月11日～平成23年1月10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	%
23年1月期	2,980	(100.0)	1	(0.0)	2,982	(100.0)
22年7月期	2,300	(100.0)	0	(0.0)	2,301	(100.0)

#### (2) 設定・交換実績

	前特定期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	交換口数(③)	当特定期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
23年1月期	50	20	0	70
22年7月期	30	20	0	50

#### (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/当特定期間末発行済口数) × 10)
	百万円	百万円	百万円	円
23年1月期	2,998	16	2,982	426,040
22年7月期	2,313	12	2,301	460,230

#### (4) 分配金

	1口当たり分配金
	円
23年1月期	203
22年7月期	203

### 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 財務諸表等

### (1) 貸借対照表

(単位:円)

科目	期別	前期 平成22年 7月10日現在	当期 平成23年 1月10日現在
		金額	金額
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		12,958,404	17,945,082
投資信託受益証券		2,300,421,242	2,980,934,782
親投資信託受益証券		20,018	20,028
未収利息		36	138
流動資産合計		2,313,399,700	2,998,900,030
資産合計		2,313,399,700	2,998,900,030
負債の部			
流動負債			
未払収益分配金		10,150,000	14,210,000
未払受託者報酬		59,648	80,556
未払委託者報酬		238,627	322,245
その他未払費用		1,815,097	2,023,756
流動負債合計		12,263,372	16,636,557
負債合計		12,263,372	16,636,557
純資産の部			
元本等			
元本		2,500,000,000	3,500,000,000
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金 (△)		△198,863,672	△517,736,527
(分配準備積立金)		158,241	201,059
元本等合計		2,301,136,328	2,982,263,473
純資産合計		2,301,136,328	2,982,263,473
負債純資産合計		2,313,399,700	2,998,900,030

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位:円)

科目	期別	前期 自 平成22年 2月11日 至 平成22年 7月10日	当期 自 平成22年 7月11日 至 平成23年 1月10日
		金額	金額
営業収益			
受取配当金		47,273,846	79,497,307
受取利息		3,688	5,532
有価証券売買等損益		△99,303,523	△214,905,673
営業収益合計		△52,025,989	△135,402,834
営業費用			
受託者報酬		258,881	427,139
委託者報酬		1,035,719	1,708,779
その他費用		1,232,967	2,034,103
営業費用合計		2,527,567	4,170,021
営業利益又は営業損失 (△)		△54,553,556	△139,572,855
経常利益又は経常損失 (△)		△54,553,556	△139,572,855
当期純利益又は当期純損失 (△)		△54,553,556	△139,572,855
一部交換に伴う当期純利益金額の分配額又は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 (△)		△47,420,116	△198,863,672
剰余金増加額又は欠損金減少額		—	—
当期一部交換に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		—	—
当期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		52,140,000	104,010,000
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		52,140,000	104,010,000
分配金		44,750,000	75,290,000
期末剰余金又は期末欠損金 (△)		△198,863,672	△517,736,527

(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 前期 自 平成22年 2月11日 至 平成22年 7月10日	当期 自 平成22年 7月11日 至 平成23年 1月10日
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。	投資信託受益証券  同左 親投資信託受益証券  同左

(貸借対照表に関する注記)

	前期 平成22年 7月10日現在	当期 平成23年 1月10日現在
1. 期首元本額	1,500,000,000円	1. 期首元本額 2,500,000,000円
期中追加設定元本額	1,000,000,000円	期中追加設定元本額 1,000,000,000円
期中交換元本額	0円	期中交換元本額 0円
2. 当特定期間末日における 受益権の総数	50,000口	2. 当特定期間末日における 受益権の総数 70,000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198,863,672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517,736,527円であります。

上場インデックスファンド海外債券 (Citigroup WGBI) 毎月分配型 (1677) 平成 23 年 1 月期決算短信

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

前期 自 平成22年 2月11日 至 平成22年 7月10日		当期 自 平成22年 7月11日 至 平成23年 1月10日	
1. 分配金の計算過程		分配金の計算過程	
	自 平成 22 年 2 月 11 日 至 平成 22 年 3 月 10 日		自 平成 22 年 7 月 11 日 至 平成 22 年 8 月 10 日
A	当期配当等収益額 8,595,050 円	A	当期配当等収益額 10,744,541 円
B	分配準備積立金 158,274 円	B	分配準備積立金 158,241 円
C	配当等収益額合計 (A+B) 8,753,324 円	C	配当等収益額合計 (A+B) 10,902,782 円
D	経費 360,857 円	D	経費 600,387 円
E	収益分配可能額 (C-D) 8,392,467 円	E	収益分配可能額 (C-D) 10,302,395 円
F	収益分配金額 8,120,000 円	F	収益分配金額 10,200,000 円
G	次期繰越金 (分配準備積立 金) (E-F) 272,467 円	G	次期繰越金 (分配準備積立 金) (E-F) 102,395 円
H	口数 40,000 口	H	口数 50,000 口
I	分配金額 (1口当たり) 203 円	I	分配金額 (1口当たり) 204 円
	自 平成 22 年 3 月 11 日 至 平成 22 年 4 月 10 日		自 平成 22 年 8 月 11 日 至 平成 22 年 9 月 10 日
A	当期配当等収益額 8,596,574 円	A	当期配当等収益額 12,892,405 円
B	分配準備積立金 272,467 円	B	分配準備積立金 102,395 円
C	配当等収益額合計 (A+B) 8,869,041 円	C	配当等収益額合計 (A+B) 12,994,800 円
D	経費 511,505 円	D	経費 652,421 円
E	収益分配可能額 (C-D) 8,357,536 円	E	収益分配可能額 (C-D) 12,342,379 円
F	収益分配金額 8,160,000 円	F	収益分配金額 12,180,000 円
G	次期繰越金 (分配準備積立 金) (E-F) 197,536 円	G	次期繰越金 (分配準備積立 金) (E-F) 162,379 円
H	口数 40,000 口	H	口数 60,000 口
I	分配金額 (1口当たり) 204 円	I	分配金額 (1口当たり) 203 円
	自 平成 22 年 4 月 11 日 至 平成 22 年 5 月 10 日		自 平成 22 年 9 月 11 日 至 平成 22 年 10 月 10 日
A	当期配当等収益額 8,596,627 円	A	当期配当等収益額 12,892,617 円
B	分配準備積立金 197,536 円	B	分配準備積立金 162,379 円
C	配当等収益額合計 (A+B) 8,794,163 円	C	配当等収益額合計 (A+B) 13,054,996 円
D	経費 498,217 円	D	経費 693,911 円
E	収益分配可能額 (C-D) 8,295,946 円	E	収益分配可能額 (C-D) 12,361,085 円
F	収益分配金額 8,120,000 円	F	収益分配金額 12,240,000 円
G	次期繰越金 (分配準備積立 金) (E-F) 175,946 円	G	次期繰越金 (分配準備積立 金) (E-F) 121,085 円
H	口数 40,000 口	H	口数 60,000 口
I	分配金額 (1口当たり) 203 円	I	分配金額 (1口当たり) 204 円

上場インデックスファンド海外債券 (Citigroup WGBI) 毎月分配型 (1677) 平成 23 年 1 月期決算短信

	自 平成 22 年 5 月 11 日 至 平成 22 年 6 月 10 日		自 平成 22 年 10 月 11 日 至 平成 22 年 11 月 10 日
A	当期配当等収益額 10,744,545 円	A	当期配当等収益額 12,892,536 円
B	分配準備積立金 175,946 円	B	分配準備積立金 121,085 円
C	配当等収益額合計 (A+B) 10,920,491 円	C	配当等収益額合計 (A+B) 13,013,621 円
D	経費 574,650 円	D	経費 707,118 円
E	収益分配可能額 (C-D) 10,345,841 円	E	収益分配可能額 (C-D) 12,306,503 円
F	収益分配金額 10,200,000 円	F	収益分配金額 12,180,000 円
G	次期繰越金 (分配準備積立 金) (E-F) 145,841 円	G	次期繰越金 (分配準備積立 金) (E-F) 126,503 円
H	口数 50,000 口	H	口数 60,000 口
I	分配金額 (1 口当たり) 204 円	I	分配金額 (1 口当たり) 203 円
	自 平成 22 年 6 月 11 日 至 平成 22 年 7 月 10 日		自 平成 22 年 11 月 11 日 至 平成 22 年 12 月 10 日
A	当期配当等収益額 10,744,738 円	A	当期配当等収益額 15,040,333 円
B	分配準備積立金 145,841 円	B	分配準備積立金 126,503 円
C	配当等収益額合計 (A+B) 10,890,579 円	C	配当等収益額合計 (A+B) 15,166,836 円
D	経費 582,338 円	D	経費 729,782 円
E	収益分配可能額 (C-D) 10,308,241 円	E	収益分配可能額 (C-D) 14,437,054 円
F	収益分配金額 10,150,000 円	F	収益分配金額 14,280,000 円
G	次期繰越金 (分配準備積立 金) (E-F) 158,241 円	G	次期繰越金 (分配準備積立 金) (E-F) 157,054 円
H	口数 50,000 口	H	口数 70,000 口
I	分配金額 (1 口当たり) 203 円	I	分配金額 (1 口当たり) 204 円
2.	その他費用の内訳		自 平成 22 年 12 月 11 日 至 平成 23 年 1 月 10 日
	信託事務費用 1,232,967 円	A	当期配当等収益額 15,040,406 円
		B	分配準備積立金 157,054 円
		C	配当等収益額合計 (A+B) 15,197,460 円
		D	経費 786,401 円
		E	収益分配可能額 (C-D) 14,411,059 円
		F	収益分配金額 14,210,000 円
		G	次期繰越金 (分配準備積立 金) (E-F) 201,059 円
		H	口数 70,000 口
		I	分配金額 (1 口当たり) 203 円

(金融商品に関する注記)  
(追加情報)

前期より、「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

	前期 自 平成22年 2月11日 至 平成22年 7月10日	当期 自 平成22年 7月11日 至 平成23年 1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。	同左

上場インデックスファンド海外債券 (Citigroup WGBI) 毎月分配型 (1677) 平成 23 年 1 月期決算短信

II 金融商品の時価等に関する事項

	前期 自 平成22年 2月11日 至 平成22年 7月10日	当期 自 平成22年 7月11日 至 平成23年 1月10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。	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 (自 平成22年2月11日 至 平成22年7月10日)

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	10,244,082
親投資信託受益証券	2
合計	10,244,084

当期 (自 平成22年7月11日 至 平成23年1月10日)

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	△69,950,364
親投資信託受益証券	2
合計	△69,950,362

(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 22 年 7 月 10 日現在	当期 平成 23 年 1 月 10 日現在
1口当たり純資産額 46,023 円	1口当たり純資産額 42,604 円