

平成 28 年 2 月 22 日

各 位

委 託 会 社 名 大和証券投資信託委託株式会社  
代表者の役職氏名 代表取締役社長 白川 真  
担当者の役職氏名 経 営 企 画 部 近藤龍一郎  
(連絡先 03-5555-4946)

## 平成 28 年 1 月期 (平成 27 年 7 月 11 日～平成 28 年 1 月 10 日) 決算短信

大和証券投資信託委託株式会社を管理会社として上場する ETF 銘柄について、以下のとおり平成 28 年 1 月期 (平成 27 年 7 月 11 日～平成 28 年 1 月 10 日) 決算短信をご報告します。

## 記

## 上場ETF銘柄 (2銘柄)

銘柄名	銘柄コード	上場取引所
ダイワ上場投信・TOPIX Ex-Financials	1585	東
ダイワ上場投信－J P X日経 400	1599	東

\*各銘柄の決算短信につきましては、次ページ以降をご参照ください。  
なお、各銘柄名をクリックしていただくと、各銘柄の決算短信が表示されます。

以上

# 平成28年1月期（平成27年7月11日～平成28年1月10日）決算短信

平成28年2月22日

ファンド名 ダイワ上場投信・TOPIX Ex-Financials 上場取引所 東証  
 コード番号 1585  
 連動対象指標 TOPIX Ex-Financials  
 主要投資資産 株式  
 売買単位 10口  
 管理会社 大和証券投資信託委託株式会社 URL <http://www.daiwa-am.co.jp/>  
 代表者名 (役職名)代表取締役社長 (氏名)白川 真  
 問合せ先責任者 (役職名)経営企画部 (氏名)近藤 龍一郎 TEL (03)5555-4946

有価証券報告書提出予定日 平成28年4月 1日  
 分配金支払開始日 平成28年2月18日

## I ファンドの運用状況

### 1. 28年1月期の運用状況（平成27年7月11日～平成28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	%
28年 1月期	26,509	(99.7)	83	(0.3)	26,593	(100.0)
27年 7月期	18,342	(99.8)	28	(0.2)	18,371	(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
28年 1月期	13,950	8,858	986	21,822
27年 7月期	17,887	984	4,921	13,950

#### (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/当計算期間末発行済口数)×10
	百万円	百万円	百万円	円
28年 1月期	26,817	223	26,593	12,186.3
27年 7月期	18,595	224	18,371	13,168.7

#### (4) 分配金

	10口当たり分配金
	円
28年 1月期	89
27年 7月期	141

(注) 分配金は売買単位当たりの金額

### 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

	第4期	第5期
	平成27年7月10日現在	平成28年1月10日現在
	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	189,849,212	222,710,919
株式	18,342,890,268	26,509,655,440
未収入金	42,002,000	44,280,400
未収配当金	20,651,906	40,645,221
未収利息	—	840
流動資産合計	18,595,393,386	26,817,292,820
資産合計	18,595,393,386	26,817,292,820
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	196,702,952	194,220,161
未払受託者報酬	5,795,286	7,190,827
未払委託者報酬	15,067,807	18,696,220
その他未払費用	6,730,775	3,599,121
流動負債合計	224,296,820	223,706,329
負債合計	224,296,820	223,706,329
純資産の部		
元本等		
元本 ※1	13,797,107,796	21,582,442,610
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	4,573,988,770	5,011,143,881
(分配準備積立金)	21,641,455	41,713,471
元本等合計	18,371,096,566	26,593,586,491
純資産合計	18,371,096,566	26,593,586,491
負債純資産合計	18,595,393,386	26,817,292,820

(2) 損益及び剰余金計算書

	第4期	第5期
	自 平成27年1月11日 至 平成27年7月10日 金額(円)	自 平成27年7月11日 至 平成28年1月10日 金額(円)
営業収益		
受取配当金	214,524,971	244,888,552
受取利息	21,093	27,805
有価証券売買等損益	2,787,844,450	△1,647,959,788
その他収益	175,170	267,557
営業収益合計	3,002,565,684	△1,402,775,874
営業費用		
受託者報酬	5,795,286	7,190,827
委託者報酬	15,067,807	18,696,220
その他費用	4,057,360	5,004,690
営業費用合計	24,920,453	30,891,737
営業利益又は営業損失(△)	2,977,645,231	△1,433,667,611
経常利益又は経常損失(△)	2,977,645,231	△1,433,667,611
当期純利益又は当期純損失(△)	2,977,645,231	△1,433,667,611
期首剰余金又は期首欠損金(△)	3,225,061,953	4,573,988,770
剰余金増加額又は欠損金減少額	391,316,794	2,386,768,767
当期追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	391,316,794	2,386,768,767
剰余金減少額又は欠損金増加額	1,823,332,256	321,725,884
当期一部交換に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	1,823,332,256	321,725,884
分配金 ※1	196,702,952	194,220,161
期末剰余金又は期末欠損金(△)	4,573,988,770	5,011,143,881

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	第5期	
	自 平成27年7月11日	至 平成28年1月10日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	株式  移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。 なお、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、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又は受託会社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。	
2. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、株式の配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。	

(貸借対照表に関する注記)

区 分	第4期	第5期
	平成27年7月10日現在	平成28年1月10日現在
1. ※1 期首元本額	17,690,747,390 円	13,797,107,796 円
期中追加設定元本額	973,591,380 円	8,760,769,690 円
期中一部交換元本額	4,867,230,974 円	975,434,876 円
2. 計算期間末日における受益権の総数	13,950,564 口	21,822,490 口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	第4期	第5期
	自 平成27年1月11日 至 平成27年7月10日	自 平成27年7月11日 至 平成28年1月10日
※1 分配金の計算過程	当計算期間中に計上した受取配当金、配当株式、受取利息及	当計算期間中に計上した受取配当金、配当株式、受取利息及

	びその他収益金から支払利息を控除した当期配当等収益額(214,721,234円)及び分配準備積立金(28,543,626円)の合計額から、経費(24,920,453円)を控除して計算される分配対象額は218,344,407円(100口当たり1,565円)であり、うち196,702,952円(100口当たり1,410円)を分配金額としております。	びその他収益金から支払利息を控除した当期配当等収益額(245,183,914円)及び分配準備積立金(21,641,455円)の合計額から、経費(30,891,737円)を控除して計算される分配対象額は235,933,632円(100口当たり1,081円)であり、うち194,220,161円(100口当たり890円)を分配金額としております。
--	---	---

(金融商品に関する注記)

I 金融商品の状況に関する事項

区 分	第5期	
	自 平成27年7月11日	至 平成28年1月10日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。	
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、金銭債権及び金銭債務であり、その詳細を附属明細表に記載しております。これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク(価格変動等)、信用リスク、流動性リスクであります。	
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。	
4. 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拠った場合、当該価額が異なることもあります。	

II 金融商品の時価等に関する事項

区 分	第5期
	平成28年1月10日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。  (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種 類	第4期	第5期
	平成27年7月10日現在	平成28年1月10日現在
	当計算期間の損益に 含まれた評価差額 (円)	当計算期間の損益に 含まれた評価差額 (円)
株式	1,837,687,927	△1,622,310,811
合計	1,837,687,927	△1,622,310,811

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

第4期	第5期
平成27年7月10日現在	平成28年1月10日現在
該当事項はありません。	該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

第5期
自 平成27年7月11日
至 平成28年1月10日
市場価格その他当該取引に係る価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていないため、該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	第4期 平成27年7月10日現在	第5期 平成28年1月10日現在
1口当たり純資産額 (100口当たり純資産額)	1,316.87円 (131,687円)	1,218.63円 (121,863円)



# 平成28年1月期（平成27年7月11日～平成28年1月10日）決算短信

平成28年2月22日

ファンド名 ダイワ上場投信－JPX日経400 上場取引所 東証  
 コード番号 1599  
 連動対象指標 JPX日経インデックス400  
 主要投資資産 株式  
 売買単位 1口  
 管理会社 大和証券投資信託委託株式会社 URL <http://www.daiwa-am.co.jp/>  
 代表者名 (役職名)代表取締役社長 (氏名)白川 真  
 問合せ先責任者 (役職名)経営企画部 (氏名)近藤 龍一郎 TEL (03)5555-4946

有価証券報告書提出予定日 平成28年4月 1日  
 分配金支払開始日 平成28年2月18日

## I ファンドの運用状況

### 1. 28年1月期の運用状況（平成27年7月11日～平成28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	%
28年 1月期	64,610	(99.8)	122	(0.2)	64,733	(100.0)
27年 7月期	45,323	(99.7)	155	(0.3)	45,479	(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
28年 1月期	3,160	1,873	98	4,935
27年 7月期	2,757	989	586	3,160

#### (3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	1口当たり基準価額 (③/当計算期間末発行済口数)
	百万円	百万円	百万円	円
28年 1月期	65,268	534	64,733	13,116.2
27年 7月期	45,966	487	45,479	14,388.0

#### (4) 分配金

	1口当たり分配金
	円
28年 1月期	89
27年 7月期	131

(注) 分配金は売買単位当たりの金額

### 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

	第 3 期	第 4 期
	平成 27 年 7 月 10 日現在	平成 28 年 1 月 10 日現在
	金 額 (円)	金 額 (円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	564,126,083	214,443,371
株式 ※2	45,323,578,680	64,610,860,270
未収入金	—	333,212,415
未収配当金	50,125,535	94,327,890
未収利息	—	810
前払金	22,607,900	15,575,000
差入委託証拠金	5,620,500	—
流動資産合計	45,966,058,698	65,268,419,756
資産合計	45,966,058,698	65,268,419,756
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	5,981,689	9,843,532
未払金	15,884,998	6,730,069
未払収益分配金	414,076,590	439,250,422
未払受託者報酬	12,258,928	16,377,544
未払委託者報酬	31,873,267	42,581,690
その他未払費用	6,967,197	19,950,818
流動負債合計	487,042,669	534,734,075
負債合計	487,042,669	534,734,075
純資産の部		
元本等		
元本 ※1	33,290,493,480	51,979,611,736
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	12,188,522,549	12,754,073,945
(分配準備積立金)	51,155,499	94,443,242
元本等合計	45,479,016,029	64,733,685,681
純資産合計	45,479,016,029	64,733,685,681
負債純資産合計	45,966,058,698	65,268,419,756

(2) 損益及び剰余金計算書

	第 3 期	第 4 期
	自 平成 27 年 1 月 11 日 至 平成 27 年 7 月 10 日	自 平成 27 年 7 月 11 日 至 平成 28 年 1 月 10 日
	金 額 (円)	金 額 (円)
営業収益		
受取配当金	474,428,467	555,276,523
受取利息	68,217	72,807
有価証券売買等損益	6,118,013,570	△4,886,247,497
派生商品取引等損益	27,403,628	19,262,479
その他収益	176,450	357,505
営業収益合計	6,620,090,332	△4,311,278,183
営業費用		
受託者報酬	12,258,928	16,377,544
委託者報酬	31,873,267	42,581,690
その他費用	10,993,554	14,209,436
営業費用合計	55,125,749	73,168,670
営業利益又は営業損失 (△)	6,564,964,583	△4,384,446,853
経常利益又は経常損失 (△)	6,564,964,583	△4,384,446,853
当期純利益又は当期純損失 (△)	6,564,964,583	△4,384,446,853
期首剰余金又は期首欠損金 (△)	5,615,288,345	12,188,522,549
剰余金増加額又は欠損金減少額	2,645,108,217	5,636,139,271
当期追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	2,645,108,217	5,636,139,271
剰余金減少額又は欠損金増加額	2,222,762,006	246,890,600
当期一部交換に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	2,222,762,006	246,890,600
分配金 ※1	414,076,590	439,250,422
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	12,188,522,549	12,754,073,945

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	第 4 期	
	自 平成 27 年 7 月 11 日	至 平成 28 年 1 月 10 日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式</p> <p>移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。                      時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。                      なお、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、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又は受託会社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. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	<p>先物取引</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。                      時価評価にあたっては、原則として、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によっております。</p>	
3. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金</p> <p>原則として、株式の配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p>	

(貸借対照表に関する注記)

区 分	第 3 期	第 4 期
	平成 27 年 7 月 10 日現在	平成 28 年 1 月 10 日現在
1. ※1 期首元本額	29,047,119,084 円	33,290,493,480 円
期中追加設定元本額	10,419,728,880 円	19,728,047,396 円
期中一部交換元本額	6,176,354,484 円	1,038,929,140 円
2. 計算期間末日における受益権の総数	3,160,890 口	4,935,398 口

3. ※2 差入委託証拠金代用有価証券	先物取引に係る差入委託証拠金代用有価証券として以下のとおり差入を行っております。	先物取引に係る差入委託証拠金代用有価証券として以下のとおり差入を行っております。
	株式 15,850,000 円	株式 13,728,000 円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	第 3 期	第 4 期
	自 平成 27 年 1 月 11 日 至 平成 27 年 7 月 10 日	自 平成 27 年 7 月 11 日 至 平成 28 年 1 月 10 日
※1 分配金の計算過程	当計算期間中に計上した受取配当金、配当株式、受取利息及びその他収益金から支払利息を控除した当期配当等収益額(474,673,134 円)及び分配準備積立金(45,684,704 円)の合計額から、経費(55,125,749 円)を控除して計算される分配対象額は 465,232,089 円(10 口当たり 1,471 円)であり、うち 414,076,590 円(10 口当たり 1,310 円)を分配金額としております。	当計算期間中に計上した受取配当金、配当株式、受取利息及びその他収益金から支払利息を控除した当期配当等収益額(555,706,835 円)及び分配準備積立金(51,155,499 円)の合計額から、経費(73,168,670 円)を控除して計算される分配対象額は 533,693,664 円(10 口当たり 1,081 円)であり、うち 439,250,422 円(10 口当たり 890 円)を分配金額としております。

(金融商品に関する注記)

I 金融商品の状況に関する事項

区 分	第 4 期
	自 平成 27 年 7 月 11 日 至 平成 28 年 1 月 10 日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第 2 条第 4 項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク(価格変動等)、信用リスク、流動性リスクであります。 信託財産の効率的な運用に資することを目的として、投資信託約款に従ってわが国の金融商品取引所(外国の取引所)における株価指数先物取引を利用しております。

3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。
4. 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拠った場合、当該価額が異なることもあります。デリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

## II 金融商品の時価等に関する事項

区 分	第 4 期 平成 28 年 1 月 10 日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	<p>(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。</p> <p>(3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種 類	第 3 期 平成 27 年 7 月 10 日現在	第 4 期 平成 28 年 1 月 10 日現在
	当計算期間の損益に 含まれた評価差額 (円)	当計算期間の損益に 含まれた評価差額 (円)
株式	5, 130, 241, 027	△4, 612, 634, 262
合計	5, 130, 241, 027	△4, 612, 634, 262

（デリバティブ取引に関する注記）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

株式関連

種 類	第 3 期 平成 27 年 7 月 10 日 現在				第 4 期 平成 28 年 1 月 10 日 現在			
	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)
	(円)	うち 1年超			(円)	うち 1年超		
市場取引								
株価指数 先物取引								
買 建	158,342,800	—	152,428,000	△5,914,800	132,321,600	—	122,529,000	△9,792,600
合計	158,342,800	—	152,428,000	△5,914,800	132,321,600	—	122,529,000	△9,792,600

（注） 1. 時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、以下のように評価しております。

原則として計算期間末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おります。このような時価が発表されていない場合には、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。
4. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

（関連当事者との取引に関する注記）

第 4 期	
自 平成 27 年 7 月 11 日	
至 平成 28 年 1 月 10 日	
市場価格その他当該取引に係る価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていないため、該当事項はありません。	

（1 口当たり情報）

	第 3 期	第 4 期
	平成 27 年 7 月 10 日現在	平成 28 年 1 月 10 日現在
1 口当たり純資産額	14,388.0 円	13,116.2 円
（10 口当たり純資産額）	（143,880 円）	（131,162 円）