



2019年7月期 中間決算短信 (2018年7月11日～2019年1月10日)
Semi-annual Earnings Report for Fiscal Year ending July 2019 (July 11, 2018 - January 10, 2019)

2019年2月20日
February 20, 2019

ファンド名 TOPIX連動型上場投資信託
コード番号 (1306) 上場取引所 東証
連動対象指標 東証株価指数(TOPIX) 売買単位 10口
主要投資資産 株式
管理会社 野村アセットマネジメント株式会社
URL http://www.nomura-am.co.jp
代表者 CEO 兼執行役社長 渡邊 国夫
問合せ先責任者 商品企画部長 増田 真一 TEL(03)-3241-9511
半期報告書提出予定日 2019年3月27日

Fund name: TOPIX Exchange Traded Fund
Code: 1306 Listed Exchange:TSE
Underlying index: Tokyo Stock Price Index (TOPIX) Trading unit: 10 units
Primary invested assets: Stocks
Management co.: Nomura Asset Management Co., Ltd.
URL: http://www.nomura-am.co.jp
Representative: Kunio Watanabe, President & CEO
Contact person: Shinichi Masuda, General Manager of Products Planning & Development Dept.
Scheduled date of submission of semi-annual securities report: March 27, 2019

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2019年1月中間期の運用状況 (2018年7月11日～2019年1月10日)

Management Status for Half-Year ended January 2019 (July 11, 2018 - January 10, 2019)

(1) 資産内訳 (百万円未満切捨て)

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

	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)	
	Primary Invested Assets		Cash/Deposits/Other Assets (excluding liabilities)		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.	%
2019年1月中間期 HY ended Jan. 2019	7,861,915	(97.6)	195,807	(2.4)	8,057,723	(100.0)
2018年7月期 FY ended Jul. 2018	7,574,174	(98.2)	136,075	(1.8)	7,710,250	(100.0)

(2) 設定・交換実績

(千口未満切捨て)

Creation and Exchange

(fractions of less than one thousand units shall be rounded down)

	前計算期間末 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)	交換口数 No. of Units Exchanged (③)	当中間計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Semi-annual Period (①+②-③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
2019年1月中間期 HY ended Jan. 2019	4,390,211	814,814	81,799	5,123,225

(3) 基準価額

Net Asset Value

	総資産 Total Assets (①)	負債 Liabilities (②)	純資産 Net Assets (③(①-②))	100口当り基準価額 ((③/当中間計算期間末(前計算期末) 発行済口数)×100) Net Asset Value per 100 units ((③/No. of Issued Units at End of Semi-annual Period(Previous Fiscal Period))×100)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2019年1月中間期 HY ended Jan. 2019	9,019,061	961,338	8,057,723	157,278
2018年7月期 FY ended Jul. 2018	8,531,407	821,157	7,710,250	175,624

2. 会計方針の変更

Change in Accounting Policies

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

II 中間財務諸表等 Semi-annual Financial Statements

(1) 【中間貸借対照表】 Semi-annual Balance Sheet

(単位：円) (Unit：JPY)

	第17期 (2018年7月10日現在) 17th Fiscal Year As of July 10, 2018	第18期中間計算期間末 (2019年1月10日現在) 18th Semi-annual Period As of January 10, 2019
	金額 Amount	金額 Amount
資産の部 Assets		
流動資産 Current assets		
コール・ローン Call loans	855,458,816,957	1,127,111,855,390
株式 Stocks	7,574,174,835,080	7,861,915,841,280
派生商品評価勘定 Derivative evaluation account	-	805,906,900
未収入金 Accounts receivable - other	80,835,987,810	322,203,970
未収配当金 Accrued dividend receivable	9,397,816,341	11,768,792,638
未収利息 Accrued interest	20,266,169	28,103,537
その他未収収益 Other accrued revenue	489,970,619	1,095,639,054
差入委託証拠金 Customers' margin	11,030,304,540	12,988,375,518
預有価証券 Securities	-	3,025,019,540
流動資産合計 Total current assets	8,531,407,997,516	9,019,061,737,827
資産合計 Total assets	8,531,407,997,516	9,019,061,737,827
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
派生商品評価勘定 Derivative evaluation account	4,027,416,510	7,830,046,076
未払金 Accounts payable - other	1,405,131,000	468,672,550
未払収益分配金 Unpaid dividends	133,901,449,987	-
未払解約金 Redemption payable	-	3,025,019,540
未払受託者報酬 Trustee fee payable	1,842,845,283	2,019,188,815
未払委託者報酬 Investment trust management fee payable	3,447,848,738	3,786,551,669

未払利息 Accrued interest expenses	1, 729, 198	2, 105, 074
有価証券貸借取引受入金 Cash received on debt credit transaction of securities	675, 567, 464, 552	943, 584, 848, 804
その他未払費用 Other accrued expenses	963, 620, 706	622, 061, 512
流動負債合計 Total current liabilities	821, 157, 505, 974	961, 338, 494, 040
負債合計 Total liabilities	821, 157, 505, 974	961, 338, 494, 040
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	5, 487, 764, 343, 750	6, 404, 032, 376, 250
剰余金 Surplus		
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Balance at end of current period	2, 222, 486, 147, 792	1, 653, 690, 867, 537
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	201, 452, 368	201, 452, 368
元本等合計 Total principal and other	7, 710, 250, 491, 542	8, 057, 723, 243, 787
純資産合計 Total net assets	7, 710, 250, 491, 542	8, 057, 723, 243, 787
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	8, 531, 407, 997, 516	9, 019, 061, 737, 827

(2) 【中間損益及び剰余金計算書】 Semi-annual Statement of Income and Retained Earnings

(単位：円) (Unit : JPY)

	第 17 期中間計算期間 自 2017年 7月 11日 至 2018年 1月 10日 17th Semi-annual Period From July 11, 2017 to January 10, 2018	第 18 期中間計算期間 自 2018年 7月 11日 至 2019年 1月 10日 18th Semi-annual Period From July 11, 2018 to January 10, 2019
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	55, 157, 707, 204	83, 037, 036, 587
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	993, 580, 487, 521	△961, 661, 490, 609
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	15, 528, 452, 480	△24, 217, 060, 136
その他収益 Other revenue	3, 841, 337, 244	4, 455, 642, 891
営業収益合計 Total operating revenue	1, 068, 107, 984, 449	△898, 385, 871, 267
営業費用 Operating expenses		

支払利息 Interest expenses	△150,100,087	△81,583,046
受託者報酬 Trustee fee	1,501,580,894	2,019,188,815
委託者報酬 Investment trust management fee	2,817,706,521	3,786,551,669
その他費用 Other expenses	463,919,541	601,623,587
営業費用合計 Total operating expenses	4,633,106,869	6,325,781,025
営業利益又は営業損失(△) Operating profit (loss)	1,063,474,877,580	△904,711,652,292
経常利益又は経常損失(△) Ordinary profit (loss)	1,063,474,877,580	△904,711,652,292
中間純利益又は中間純損失(△) Profit (loss)	1,063,474,877,580	△904,711,652,292
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(△) Distribution of profit loss from partial exchange	-	-
期首剰余金又は期首欠損金(△) Surplus (deficit) at beginning of period	1,258,882,364,274	2,222,486,147,792
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	351,360,619,420	374,461,623,457
中間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 period	351,360,619,420	374,461,623,457
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	85,363,639,860	38,545,251,420
中間一部交換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 exchange	85,363,639,860	38,545,251,420
分配金 Dividends	-	-
中間剰余金又は中間欠損金(△) Balance at end of current period	2,588,354,221,414	1,653,690,867,537

(3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	<p>株式 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、市場価格のある有価証券についてはその最終相場(計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場)で評価しております。 先物取引 取引所の発表する計算日の清算値段を用いております。</p>
2. 費用・収益の計上基準	<p>受取配当金 原則として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。 投資信託受益証券については、原則として収益分配金落ち日において、当該収益分配金額を計上しております。 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。</p>

3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	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。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引の市場リスクの大きさを示すものではありません。
4. その他	当ファンドの中間計算期間は、2018年7月11日から2019年1月10日までとなっております。

(中間貸借対照表に関する注記)

第17期 2018年7月10日現在	第18期中間計算期間末 2019年1月10日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 4,390,211,475口	1. 中間計算期間の末日における受益権の総数 5,123,225,901口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1,756.24円 (100口当たり純資産額) (175,624円)	2. 中間計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1,572.78円 (100口当たり純資産額) (157,278円)
3. 有価証券の消費貸借契約により貸し付けた有価証券 653,960,566,880円	3. 有価証券の消費貸借契約により貸し付けた有価証券 901,351,299,060円

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

第17期 2018年7月10日現在	第18期中間計算期間末 2019年1月10日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありませ ん。	1. 中間貸借対照表計上額、時価及び差額 中間貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額は ありません。
2. 時価の算定方法 株式 (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。 派生商品評価勘定 デリバティブ取引については、(その他の注記)の2 デリバティブ取引関係に記載しております。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時 価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としてお ります。	2. 時価の算定方法 株式 (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。 派生商品評価勘定 デリバティブ取引については、(その他の注記)の2 デリバティブ取引関係に記載しております。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時 価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としてお ります。

(その他の注記)

1 元本の移動

第17期 自2017年7月11日 至2018年7月10日	第18期中間計算期間 自2018年7月11日 至2019年1月10日
期首元本額 3,945,428,045,000円	期首元本額 5,487,764,343,750円
期中追加設定元本額 1,914,752,000,000円	期中追加設定元本額 1,018,517,875,000円
期中一部交換元本額 372,415,701,250円	期中一部交換元本額 102,249,842,500円

2 デリバティブ取引関係

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

種類	第17期(2018年7月10日現在)			第18期中間計算期間末(2019年1月10日現在)		
	契約額等(円)	時価(円)	評価損益(円)	契約額等(円)	時価(円)	評価損益(円)
	うち1年超			うち1年超		
市場取引						
株価指数先物取引						

買建	139,580,729,540	—	135,557,150,000	△4,027,416,510	200,040,050,518	—	193,022,085,000	△7,024,139,176
合計	139,580,729,540	—	135,557,150,000	△4,027,416,510	200,040,050,518	—	193,022,085,000	△7,024,139,176

(注) 時価の算定方法

1 先物取引

国内先物取引について

先物の評価においては、取引所の発表する計算日の清算値段を用いております。

※上記取引でヘッジ会計が適用されているものはございません。