



2020年7月期 中間決算短信 (2019年7月11日～2020年1月10日)  
Semi-annual Earnings Report for Fiscal Year ending July 2020 (July 11, 2019 - January 10, 2020)

2020年2月19日  
February 19, 2020

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 兼代表取締役社長 中川 順子  
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 2020年3月25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: Junko Nakagawa, President & CEO  
Contact person: Shinichi Masuda, General Manager of Products Planning & Development Dept.  
Scheduled date of submission of semi-annual securities report: March 25, 2020

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2020年1月中間期の運用状況 (2019年7月11日～2020年1月10日)

Management Status for Half-Year ended January 2020 (July 11, 2019 - January 10, 2020)

(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.	%
2020年1月中間期 HY ended Jan. 2020	10,820,173	(97.8)	241,305	(2.2)	11,061,479	(100.0)
2019年7月期 FY ended Jul. 2019	9,135,541	(98.9)	105,212	(1.1)	9,240,753	(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
2020年1月中間期 HY ended Jan. 2020	5,735,416	607,762	194,164	6,149,014

(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
2020年1月中間期 HY ended Jan. 2020	12,079,096	1,017,617	11,061,479	179,890
2019年7月期 FY ended Jul. 2019	10,573,630	1,332,876	9,240,753	161,117

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18期 (2019年7月10日現在) 18th Fiscal Year As of July 10, 2019	第19期中間計算期間末 (2020年1月10日現在) 19th Semi-annual Period As of January 10, 2020
	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	1,376,207,105,615	1,235,107,457,722
株式 Stocks	9,135,541,378,130	10,820,173,319,410
派生商品評価勘定 Derivative evaluation account	1,045,349,775	1,672,534,116
未収入金 Accounts receivable - other	42,398,160,366	-
未収配当金 Accrued dividends receivable	12,824,327,525	15,947,905,321
未収利息 Accrued interest	30,906,215	26,105,021
その他未収収益 Other accrued revenue	851,281,289	1,006,107,411
差入委託証拠金 Customers' margin	4,731,594,807	5,162,771,529
流動資産合計 Total current assets	10,573,630,103,722	12,079,096,200,530
資産合計 Total assets	10,573,630,103,722	12,079,096,200,530
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
派生商品評価勘定 Derivative evaluation account	-	46,360,800
未払金 Accounts payable - other	209,973,122	-
未払収益分配金 Unpaid dividends	190,989,369,350	-
未払受託者報酬 Trustee fee payable	2,152,948,919	2,431,583,297
未払委託者報酬 Investment trust management fee payable	4,043,753,564	4,628,198,600
未払利息 Accrued interest expenses	3,051,786	1,230,370
有価証券貸借取引受入金 Cash received on debt credit transaction	1,134,308,832,370	1,009,754,999,156

of securities		
その他未払費用 Other accrued expenses	1,168,243,410	754,680,595
流動負債合計 Total current liabilities	1,332,876,172,521	1,017,617,052,818
負債合計 Total liabilities	1,332,876,172,521	1,017,617,052,818
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	7,169,270,621,250	7,686,267,711,250
剰余金 Surplus		
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Balance at end of period	2,071,483,309,951	3,375,211,436,462
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	468,963,677	468,963,677
元本等合計 Total principal and other	9,240,753,931,201	11,061,479,147,712
純資産合計 Total net assets	9,240,753,931,201	11,061,479,147,712
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	10,573,630,103,722	12,079,096,200,530

(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	第19期中間計算期間 自 2019年7月11日 至 2020年1月10日 19th Semi-annual Period From July 11, 2019 to January 10, 2020
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	83,037,036,587	112,526,823,815
受取利息 Interest income	-	549,460
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	△961,661,490,609	1,016,283,425,391
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	△24,217,060,136	20,126,124,043
その他収益 Other revenue	4,455,642,891	4,714,842,848
営業収益合計 Total operating revenue	△898,385,871,267	1,153,651,765,557
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	△81,583,046	△369,035,521

受託者報酬 Trustee fee	2,019,188,815	2,431,583,297
委託者報酬 Investment trust management fee	3,786,551,669	4,628,198,600
その他費用 Other expenses	601,623,587	729,515,116
営業費用合計 Total operating expenses	6,325,781,025	7,420,261,492
営業利益又は営業損失(△) Operating profit (loss)	△904,711,652,292	1,146,231,504,065
経常利益又は経常損失(△) Ordinary profit (loss)	△904,711,652,292	1,146,231,504,065
中間純利益又は中間純損失(△) Profit (loss)	△904,711,652,292	1,146,231,504,065
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	2,222,486,147,792	2,071,483,309,951
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	374,461,623,457	237,534,027,656
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	374,461,623,457	237,534,027,656
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	38,545,251,420	80,037,405,210
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	38,545,251,420	80,037,405,210
分配金 Dividends	-	-
中間剰余金又は中間欠損金(△) Balance at end of period	1,653,690,867,537	3,375,211,436,462

(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	株式、新株予約権証券 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。
2. 費用・収益の計上基準	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。
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

4. その他	件等を採用しているため、異なる前提条件等による場合、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。 当ファンドの中間計算期間は、2019年7月11日から2020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18期 2019年7月10日現在	第19期中間計算期間末 2020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 5,735,416,497口	1. 中間計算期間の末日における受益権の総数 6,149,014,169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 1,611.17円 (100口当たり純資産額) (161,117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 1,798.90円 (100口当たり純資産額) (179,890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 1,074,059,707,200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 981,487,900,600円

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

(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18期 2019年7月10日現在	第19期中間計算期間末 2020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 2. 時価の算定方法 株式、新株予約権証券 (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。 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。	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。

(その他の注記)

1 元本の移動

第18期 自2018年7月11日 至2019年7月10日	第19期中間計算期間 自2019年7月11日 至2020年1月10日
期首元本額 5,487,764,343,750円	期首元本額 7,169,270,621,250円
期中追加設定元本額 1,893,004,375,000円	期中追加設定元本額 759,702,625,000円
期中一部交換元本額 211,498,097,500円	期中一部交換元本額 242,705,535,000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18期(2019年7月10日現在)			第19期中間計算期間末(2020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)
市場取引						
株価指数先物取引						

買建	102,836,638,391	—	103,885,205,000	1,045,349,775	238,439,351,529	—	240,072,390,000	1,626,173,316
合計	102,836,638,391	—	103,885,205,000	1,045,349,775	238,439,351,529	—	240,072,390,000	1,626,173,316

(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。