

2021年1月期（2020年7月11日～2021年1月10日）決算短信
Earnings Report for Fiscal Year ended January 2021 (July 11, 2020 – January 10, 2021)

2021年2月22日
上場取引所 東証
Feb. 22, 2021
Listed Exchange: TSE

ファンド名 上場インデックスファンド新興国債券
コード番号 1566
連動対象指標 ブルームバーグ・バークレイズ自国通貨建て新興市場国債・10%国キャップ・インデックス
主要投資資産 投資信託証券
売買単位 1口
管理会社 日興アセットマネジメント株式会社 URL www.nikkoam.com/
代表者名 代表取締役社長 安倍 秀雄
問合せ先責任者 ETFビジネス開発部 花村 憲治 TEL (03)6447-6449
Fund name: Listed Index Fund Emerging Bond
Code: 1566
Underlying Index: Bloomberg Barclays EM Local Currency Government - 10% Country Capped Index
Primary invested assets: Investment trusts
Trading unit: 1 unit
Management co.: Nikko Asset Management Co., Ltd. URL www.nikkoam.com/
Representative: Hideo Abe Representative Director, President & Co-CEO
Contact person: Kenji Hanamura, ETF Business Development Department TEL +81-3-6447-6449

有価証券報告書提出予定日 2021年4月9日
分配金支払開始日 2021年2月18日
Scheduled date of submission of securities report: Apr. 9, 2021
Scheduled date of commencing dividend payment: Feb. 18, 2021

I ファンドの運用状況

I Fund Management

1. 2021年1月期の運用状況（2020年7月11日～2021年1月10日）
1. Management Status for Year ended January 2021 (July 11, 2020 – January 10, 2021)

(1) 資産内訳

(百万円未満切捨て)

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

| | 主要投資資産 Primary Invested Assets | | 現金・預金・その他の資産（負債控除後） Cash/Deposits/Other Assets (excluding liabilities) | | 合計（純資産） Total (Net Assets) | |
|--------------------------------|-----------------------------------|--------------|---|--------------|-------------------------------|--------------|
| | 金額 Amount | 構成比 ratio | 金額 Amount | 構成比 ratio | 金額 Amount | 構成比 ratio |
| 2021年1月期 FY ended Jan. 2021 | 百万円 JPY mil. 19,507 | % (99.9) | 百万円 JPY mil. 13 | % (0.1) | 百万円 JPY mil. 19,520 | % (100.0) |
| 2020年7月期 FY ended Jul. 2020 | 19,048 | (100.0) | 8 | (0.0) | 19,057 | (100.0) |

(2) 設定・解約実績

(2) Creation and Redemption

| | 前特定期間末発行済口数 No. of Issued Units at End of Previous Fiscal Period (①) | 設定口数 No. of Units Created (②) | 解約口数 No. of Units Redeemed (③) | 当特定期間末発行済口数 No. of Issued Units at End of Fiscal Period (①+②-③) |
|--------------------------------|---|--|---|--|
| | 千口 '000 units | 千口 '000 units | 千口 '000 units | 千口 '000 units |
| 2021年1月期 FY ended Jan. 2021 | 433 | 10 | 8 | 435 |
| 2020年7月期 FY ended Jul. 2020 | 418 | 22 | 8 | 433 |

(3) 基準価額

(3) Net Asset Value

| | 総資産 Total Assets (①) | 負債 Liabilities (②) | 純資産 Net Assets (③(①-②)) | 1口当たり基準価額 (③/当特定期間末発行済口数) × 1 Net Asset Value per 1 unit ((③/No. of Issued Units at End of Fiscal Period) × 1) |
|--------------------------------|----------------------------|--------------------------|-------------------------------|---|
| | 百万円 JPY mil. | 百万円 JPY mil. | 百万円 JPY mil. | 円 JPY |
| 2021年1月期 FY ended Jan. 2021 | 19,709 | 188 | 19,520 | 44,787 |
| 2020年7月期 FY ended Jul. 2020 | 19,239 | 181 | 19,057 | 43,986 |

(4) 分配金

(4) Dividend Payment

| | 1口当たり分配金 Dividend per 1 unit |
|--------------------------------|---------------------------------|
| | 円 JPY |
| 2021年1月期 FY ended Jan. 2021 | 372 |
| 2020年7月期 FY ended Jul. 2020 | 377 |

(注) 分配金は売買単位当たりの金額

* Dividend per Trading Unit

2. 会計方針の変更

2. Change in Accounting Policies

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

II 財務諸表等 Financial Statements

(1) 貸借対照表 Balance Sheet

(単位:円)(Unit:JPY)

| | 前期 2020年7月10日現在 Prior period As of Jul. 10, 2020 | 当期 2021年1月10日現在 Present period As of Jan. 10, 2021 |
|--|---|---|
| 資産の部 Assets | | |
| 流動資産 Current assets | | |
| コール・ローン Call loans | 190,410,635 | 202,372,485 |
| 投資信託受益証券 Security investment trust beneficiary securities | 19,048,947,625 | 19,507,482,552 |
| 親投資信託受益証券 Parents trust beneficiary securities | 10,005 | 10,004 |
| 流動資産合計 Total current assets | 19,239,368,265 | 19,709,865,041 |
| 資産合計 Total assets | 19,239,368,265 | 19,709,865,041 |
| 負債の部 Liabilities | | |
| 流動負債 Current liabilities | | |
| 未払収益分配金 Unpaid dividends | 163,342,790 | 162,139,920 |
| 未払受託者報酬 Trustee fee payable | 1,392,276 | 1,444,578 |
| 未払委託者報酬 Investment trust management fee payable | 10,790,318 | 11,195,615 |
| 未払利息 Accrued interest expenses | 85 | 138 |
| その他未払費用 Other accrued expenses | 6,224,762 | 14,212,900 |
| 流動負債合計 Total current liabilities | 181,750,231 | 188,993,151 |
| 負債合計 Total liabilities | 181,750,231 | 188,993,151 |
| 純資産の部 Net assets | | |
| 元本等 Principal and other | | |
| 元本 Principal | 21,663,500,000 | 21,793,000,000 |
| 剰余金 Surplus | | |
| 期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period | △2,605,881,966 | △2,272,128,110 |
| (分配準備積立金) Reserve for distribution | 736,786 | 1,087,239 |
| 元本等合計 Total principal and other | 19,057,618,034 | 19,520,871,890 |
| 純資産合計 Total net assets | 19,057,618,034 | 19,520,871,890 |
| 負債純資産合計 Total liabilities and net assets | 19,239,368,265 | 19,709,865,041 |

(2) 損益及び剰余金計算書 Statement of Income and Retained Earnings

(単位:円)(Unit:JPY)

| | 前期 | | 当期 | |
|---|--|----------------|--|----------------|
| | 自 2020年1月11日 至 2020年7月10日 Prior period From Jan. 11, 2020 to Jul. 10, 2020 | | 自 2020年7月11日 至 2021年1月10日 Present period From Jul. 11, 2020 to Jan. 10, 2021 | |
| 営業収益 Operating revenue | | | | |
| 受取配当金 Dividends income | | 540,952,250 | | 531,341,744 |
| 受取利息 Interest income | | 122 | | 34 |
| 有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other | | △1,770,167,045 | | 357,762,203 |
| 営業収益合計 Total operating revenue | | △1,229,214,673 | | 889,103,981 |
| 営業費用 Operating expenses | | | | |
| 支払利息 Interest expenses | | 13,550 | | 12,421 |
| 受託者報酬 Trustee fee | | 4,150,767 | | 4,286,906 |
| 委託者報酬 Investment trust management fee | | 32,168,904 | | 33,223,989 |
| その他費用 Other expenses | | 6,279,977 | | 8,072,769 |
| 営業費用合計 Total operating expenses | | 42,613,198 | | 45,596,085 |
| 営業利益又は営業損失(△) Operating income (loss) | | △1,271,827,871 | | 843,507,896 |
| 経常利益又は経常損失(△) Ordinary income (loss) | | △1,271,827,871 | | 843,507,896 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) Net income (loss) | | △1,271,827,871 | | 843,507,896 |
| 一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額(△) Distribution of net income (loss) from partial redemptions | | - | | - |
| 期首剰余金又は期首欠損金(△) Surplus (deficit) at beginning of period | | △742,609,847 | | △2,605,881,966 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit | | 62,566,000 | | 41,526,000 |
| 当期一部解約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 partial redemptions | | 62,566,000 | | 41,526,000 |
| 当期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 the period | | - | | - |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit | | 155,715,237 | | 65,884,800 |
| 当期一部解約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 redemptions | | - | | - |
| 当期追加信託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 additional subscriptions for the period | | 155,715,237 | | 65,884,800 |
| 分配金 Dividends | | 498,295,011 | | 485,395,240 |
| 期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period | | △2,605,881,966 | | △2,272,128,110 |

(3) 注記表

(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 | 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。 |
|-----------------|--|

(貸借対照表に関する注記)

| | | 前期 2020年7月10日現在 | 当期 2021年1月10日現在 |
|----|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1. | 期首元本額 | 20,919,450,000円 | 21,663,500,000円 |
| | 期中追加設定元本額 | 1,144,050,000円 | 529,500,000円 |
| | 期中一部解約元本額 | 400,000,000円 | 400,000,000円 |
| 2. | 受益権の総数 | 433,270口 | 435,860口 |
| 3. | 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回る場合におけるその差額 | 2,605,881,966円 | 2,272,128,110円 |

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 前期 自 2020年 1月 11日 至 2020年 7月 10日 | | 当期 自 2020年 7月 11日 至 2021年 1月 10日 | |
|--|------------------------------------|--|--------------------------------------|
| 分配金の計算過程 | | 分配金の計算過程 | |
| 自 2020年 1月 11日 至 2020年 3月 10日 | | 自 2020年 7月 11日 至 2020年 9月 10日 | |
| A | 当期配当等収益額 191,928,930 円 | A | 当期配当等収益額 177,457,065 円 |
| B | 親ファンドの配当等収益額 0 円 | B | 親ファンドの配当等収益額 0 円 |
| C | 分配準備積立金 692,623 円 | C | 分配準備積立金 736,786 円 |
| D | 配当等収益額合計 (A+B+C) 192,621,553 円 | D | 配当等収益額合計 (A+B+C) 178,193,851 円 |
| E | 経費 14,908,588 円 | E | 経費 14,697,268 円 |
| F | 収益分配可能額 (D-E) 177,712,965 円 | F | 収益分配可能額 (D-E) 163,496,583 円 |
| G | 収益分配金額 176,784,061 円 | G | 収益分配金額 162,578,000 円 |
| H | 次期繰越金 (分配準備積立金) (F-G) 928,904 円 | H | 次期繰越金 (分配準備積立金) (F-G) 918,583 円 |
| I | 口数 421,919 口 | I | 口数 439,400 口 |
| J | 分配金額 (1口当たり) 419 円 | J | 分配金額 (1口当たり) 370 円 |
| 自 2020年 3月 11日 至 2020年 5月 10日 | | 自 2020年 9月 11日 至 2020年 11月 10日 | |
| A | 当期配当等収益額 171,414,164 円 | A | 当期配当等収益額 175,247,720 円 |
| B | 親ファンドの配当等収益額 0 円 | B | 親ファンドの配当等収益額 0 円 |
| C | 分配準備積立金 928,904 円 | C | 分配準備積立金 918,583 円 |
| D | 配当等収益額合計 (A+B+C) 172,343,068 円 | D | 配当等収益額合計 (A+B+C) 176,166,303 円 |
| E | 経費 13,402,022 円 | E | 経費 14,473,727 円 |
| F | 収益分配可能額 (D-E) 158,941,046 円 | F | 収益分配可能額 (D-E) 161,692,576 円 |
| G | 収益分配金額 158,168,160 円 | G | 収益分配金額 160,677,320 円 |
| H | 次期繰越金 (分配準備積立金) (F-G) 772,886 円 | H | 次期繰越金 (分配準備積立金) (F-G) 1,015,256 円 |
| I | 口数 428,640 口 | I | 口数 443,860 口 |
| J | 分配金額 (1口当たり) 369 円 | J | 分配金額 (1口当たり) 362 円 |
| 自 2020年 5月 11日 至 2020年 7月 10日 | | 自 2020年 11月 11日 至 2021年 1月 10日 | |
| A | 当期配当等収益額 177,595,728 円 | A | 当期配当等収益額 178,624,572 円 |
| B | 親ファンドの配当等収益額 0 円 | B | 親ファンドの配当等収益額 0 円 |
| C | 分配準備積立金 772,886 円 | C | 分配準備積立金 1,015,256 円 |
| D | 配当等収益額合計 (A+B+C) 178,368,614 円 | D | 配当等収益額合計 (A+B+C) 179,639,828 円 |
| E | 経費 14,289,038 円 | E | 経費 16,412,669 円 |
| F | 収益分配可能額 (D-E) 164,079,576 円 | F | 収益分配可能額 (D-E) 163,227,159 円 |
| G | 収益分配金額 163,342,790 円 | G | 収益分配金額 162,139,920 円 |
| H | 次期繰越金 (分配準備積立金) (F-G) 736,786 円 | H | 次期繰越金 (分配準備積立金) (F-G) 1,087,239 円 |
| I | 口数 433,270 口 | I | 口数 435,860 口 |
| J | 分配金額 (1口当たり) 377 円 | J | 分配金額 (1口当たり) 372 円 |

(金融商品に関する注記)

I 金融商品の状況に関する事項

| | 前期 自 2020年 1月 11日 至 2020年 7月 10日 | 当期 自 2020年 7月 11日 至 2021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管理部門を設置し、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 |

II 金融商品の時価等に関する事項

| | 前期 2020年 7月 10日現在 | 当期 2021年 1月 10日現在 |
|-------------------------|---|--|
| 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（2020年7月10日現在）

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 | 951,491,424 |
| 親投資信託受益証券 | △1 |
| 合計 | 951,491,423 |

当期（2021年1月10日現在）

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 | 156,844,080 |
| 親投資信託受益証券 | △1 |
| 合計 | 156,844,079 |

（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 2020年7月10日現在 | | 当期 2021年1月10日現在 | |
|--------------------|---------|--------------------|---------|
| 1口当たり純資産額 | 43,986円 | 1口当たり純資産額 | 44,787円 |