

2024年1月期(2023年7月9日~2024年1月8日)決算短信

2024年2月20日

ファンド名 One ETF 日経225 上場取引所 東証
 コード番号 1369
 連動対象指標 日経平均株価
 主要投資資産 株式
 売買単位 1口
 管理会社 アセットマネジメントOne株式会社 URL <https://www.am-one.co.jp/>
 代表者名 取締役社長 杉原 規之
 問合せ先責任者 商品開発グループ長 酒井 隆 TEL (03)-6774-5100

有価証券報告書提出予定日 2024年4月8日
 分配金支払開始日 2024年2月16日

ファンドの運用状況

1. 2024年1月期の運用状況(2023年7月9日~2024年1月8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	%
2024年1月期	362,833	(97.9)	7,599	(2.1)	370,432	(100.0)
2023年7月期	333,552	(98.1)	6,435	(1.9)	339,988	(100.0)

(2) 設定・交換実績

	前計算期間末 発行済口数()	設定口数()	交換口数()	当計算期間末 発行済口数 (+ -)
	千口	千口	千口	千口
2024年1月期	10,488	771	178	11,081
2023年7月期	12,095	379	1,986	10,488

(3) 基準価額

	総資産 ()	負債 ()	純資産 ((-))	1口当たり基準価額 ((/ 当計算期間末発行済口数) × 1)
	百万円	百万円	百万円	円
2024年1月期	510,623	140,190	370,432	33,429
2023年7月期	487,339	147,350	339,988	32,415

(4) 分配金

	1口当たり分配金
	円
2024年1月期	259
2023年7月期	316

2. 会計方針の変更

会計基準等の改正に伴う変更 無
 以外の変更 無

財務諸表等

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	第17期 2023年7月8日現在	第18期 2024年1月8日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	152,914,771,026	146,619,832,325
株式	333,552,931,940	362,833,143,000
派生商品評価勘定	27,988,290	50,900,370
未収入金	8,747,520	23,629,360
未収配当金	313,592,600	565,325,200
未収利息	12,743,625	2,359,421
その他未収収益	67,530,075	11,456,017
差入委託証拠金	441,000,000	516,565,112
流動資産合計	487,339,305,076	510,623,210,805
資産合計		
	487,339,305,076	510,623,210,805
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	8,450,030	3,405,610
前受金	124,903,600	40,122,000
未払収益分配金	3,314,408,344	2,870,043,232
未払受託者報酬	99,009,992	106,682,875
未払委託者報酬	198,742,243	214,382,030
未払利息	403,953	228,702
受入担保金	143,546,189,187	136,893,713,763
その他未払費用	58,346,150	61,733,635
流動負債合計	147,350,453,499	140,190,311,847
負債合計		
	147,350,453,499	140,190,311,847
純資産の部		
元本等		
元本	179,229,777,792	189,356,365,824
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	160,759,073,785	181,076,533,134
(分配準備積立金)	1,618,031	7,546,619
元本等合計	339,988,851,577	370,432,898,958
純資産合計		
	339,988,851,577	370,432,898,958
負債純資産合計		
	487,339,305,076	510,623,210,805

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第17期 自 2023年1月9日 至 2023年7月8日	第18期 自 2023年7月9日 至 2024年1月8日
営業収益		
受取配当金	3,373,245,761	3,160,679,450
受取利息	25,080,337	17,449,921
有価証券売買等損益	71,903,456,234	11,096,931,031
派生商品取引等損益	1,847,218,500	170,071,680
その他収益	297,834,979	101,096,220
営業収益合計	77,446,835,811	14,546,228,302
営業費用		
支払利息	26,314,116	19,044,363
受託者報酬	99,009,992	106,682,875
委託者報酬	198,742,243	214,382,030
その他費用	60,661,070	63,144,503
営業費用合計	384,727,421	403,253,771
営業利益又は営業損失()	77,062,108,390	14,142,974,531
経常利益又は経常損失()	77,062,108,390	14,142,974,531
当期純利益又は当期純損失()	77,062,108,390	14,142,974,531
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()	107,474,586,558	160,759,073,785
剰余金増加額又は欠損金減少額	4,187,162,025	11,611,246,142
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	4,187,162,025	11,611,246,142
剰余金減少額又は欠損金増加額	24,650,374,844	2,566,718,092
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	24,650,374,844	2,566,718,092
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	3,314,408,344	2,870,043,232
期末剰余金又は期末欠損金()	160,759,073,785	181,076,533,134

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	第18期	
	自 2023年7月9日	至 2024年1月8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、金融商品取引所等における最終相場（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。	
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	先物取引 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金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場によっております。	
3. 収益及び費用の計上基準	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。	

(貸借対照表に関する注記)

項目	第17期	第18期
	2023年7月8日現在	2024年1月8日現在
1. 期首元本額	206,695,217,664円	179,229,777,792円
期中追加設定元本額	6,479,051,904円	13,179,205,440円
期中一部交換元本額	33,944,491,776円	3,052,617,408円
2. 受益権の総数	10,488,634口	11,081,248口
3. 有価証券の消費貸借契約により貸し付けた有価証券	132,360,465,590円	129,188,866,310円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第17期	第18期
	自 2023年1月9日 至 2023年7月8日	自 2023年7月9日 至 2024年1月8日
1. その他費用	その他費用の内訳は、監査費用（538,837円）、ライセンス料（46,874,490円）、その他（13,247,743円）となっております。	その他費用の内訳は、監査費用（546,296円）、ライセンス料（47,506,808円）、その他（15,091,399円）となっております。
2. 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金等収益額（3,669,846,961円）及び分配準備積立金（4,592,719円）の合計額から、経費（358,413,305円）を控除して計算される分配対象額は3,316,026,375円（1口当たり316	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金等収益額（3,260,181,228円）及び分配準備積立金（1,618,031円）の合計額から、経費（384,209,408円）を控除して計算される分配対象額は2,877,589,851円（1口当たり259

	円)であり、うち3,314,408,344円(1口当たり316円)を分配金額としております。	円)であり、うち2,870,043,232円(1口当たり259円)を分配金額としております。
--	--	--

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

項目	第17期 自 2023年1月9日 至 2023年7月8日	第18期 自 2023年7月9日 至 2024年1月8日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。これらは、市場リスク(価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク)、信用リスク、及び流動性リスクを有しております。 また、当ファンドの利用しているデリバティブ取引は、株価指数先物取引であります。当該デリバティブ取引は、信託財産が運用対象とする資産の価格変動リスクの低減及び信託財産に属する資産の効率的な運用に資する事を目的とし行っており、株価の変動によるリスクを有しております。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	運用担当部署から独立したコンプライアンス・リスク管理担当部署が、運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用担当部署へ対応の指示等を行うことにより、適切な管理を行います。運用評価委員会等はこれらの運用リスク管理状況の報告を受け、総合的な見地から運用状況全般の管理を行います。	同左

2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	第17期 2023年7月8日現在	第18期 2024年1月8日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	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。	同左

<p>2. 時価の算定方法</p>	<p>(1)有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引等に関する注記)」にて記載しております。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)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。</p>	<p>同左</p>
<p>3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明</p>	<p>金融商品の時価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であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p>	<p>同左</p>

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第17期 2023年7月8日現在	第18期 2024年1月8日現在
	当期の 損益に含まれた 評価差額(円)	当期の 損益に含まれた 評価差額(円)
株式	65,094,836,954	11,139,494,430
合計	65,094,836,954	11,139,494,430

(デリバティブ取引等に関する注記)

株式関連

種類	第17期 2023年7月8日現在			
	契約額等(円)	うち 1年超	時価(円)	評価損益(円)
市場取引 先物取引 買建	6,401,536,400	-	6,421,140,000	19,603,600
合計	6,401,536,400	-	6,421,140,000	19,603,600

種類	第18期
----	------

	2024年1月8日現在			
	契約額等(円)		時価(円)	評価損益(円)
		うち 1年超		
市場取引 先物取引 買建	7,549,390,000	-	7,596,960,000	47,570,000
合計	7,549,390,000	-	7,596,960,000	47,570,000

(注) 時価の算定方法

株価指数先物取引

1. 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で評価しております。
 2. 先物取引の残高表示は、契約額によっております。
 3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。
- 上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものではありません。

(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口当たり情報に関する注記)

	第17期 2023年7月8日現在	第18期 2024年1月8日現在
1口当たり純資産額	32,415円	33,429円