

2024年7月期 決算短信 (2024年1月16日～2024年7月15日)

2024年8月21日

ファンド名 NZAM 上場投信 東証REIT Core 指数 上場取引所 東証
 コード番号 2527 売買単位 10口
 連動対象指標 配当込み東証REIT Core 指数
 主要投資資産 投資証券
 管理会社 農林中金全共連アセットマネジメント株式会社
 URL <https://www.ja-asset.co.jp/>
 代表者 代表取締役社長 牛窪 克彦
 問合せ先責任者 プログラム開発部 ディスクロージャーグループ 田原 輝行 (TEL) 03-5210-8692
 有価証券報告書提出予定日 2024年10月15日
 分配金支払開始予定日 2024年8月23日

I ファンドの運用状況

1. 2024年7月期の運用状況 (2024年1月16日～2024年7月15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7月期	39,747	(97.9)	836	(2.1)	40,583	(100.0)
2024年1月期	36,774	(97.7)	872	(2.3)	37,646	(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
2024年7月期	34,177	9,009	4,545	38,640
2024年1月期	46,584	5,407	17,813	34,177

(3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③) (①-②)	100口当たり基準価額 (③/当計算期間末発行済口数)×100
	百万円	百万円	百万円	円
2024年7月期	41,360	776	40,583	105,028
2024年1月期	38,595	948	37,646	110,152

(4) 分配金

	10口当たり分配金
	円
2024年7月期	185
2024年1月期	251

(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

NZAM 上場投信 東証REIT Core 指数

(1) 【貸借対照表】

	第10期 2024年1月15日現在	第11期 2024年7月15日現在
	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	1,331,062,441	1,184,859,041
投資証券	36,774,748,800	39,747,344,000
派生商品評価勘定	14,501,364	9,837,026
未収入金	14,911,220	8,016,120
未収配当金	364,574,825	328,061,109
未収利息	-	10,081
差入委託証拠金	95,891,833	82,180,692
流動資産合計	38,595,690,483	41,360,308,069
資産合計	38,595,690,483	41,360,308,069
負債の部		
流動負債		
前受金	19,449,550	3,564,800
未払収益分配金	857,850,581	714,856,557
未払受託者報酬	9,512,118	7,751,517
未払委託者報酬	47,560,527	38,757,533
未払利息	234	-
その他未払費用	14,389,447	11,715,011
流動負債合計	948,762,457	776,645,418
負債合計	948,762,457	776,645,418
純資産の部		
元本等		
元本	37,219,094,946	42,079,934,655
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	427,833,080	△1,496,272,004
(分配準備積立金)	2,121,432	2,869,888
元本等合計	37,646,928,026	40,583,662,651
純資産合計	37,646,928,026	40,583,662,651
負債純資産合計	38,595,690,483	41,360,308,069

(2) 【損益及び剰余金計算書】

	第10期	第11期
	自 2023年7月16日 至 2024年1月15日	自 2024年1月16日 至 2024年7月15日
	金額 (円)	金額 (円)
営業収益		
受取配当金	929,396,808	773,585,205
受取利息	887	256,022
有価証券売買等損益	△920,759,561	△1,689,065,305
派生商品取引等損益	4,847,542	△27,023,858
営業収益合計	13,485,676	△942,247,936
営業費用		
支払利息	158,544	12,128
受託者報酬	9,512,118	7,751,517
委託者報酬	47,560,527	38,757,533
その他費用	14,389,629	11,715,036
営業費用合計	71,620,818	58,236,214
営業利益又は営業損失 (△)	△58,135,142	△1,000,484,150
経常利益又は経常損失 (△)	△58,135,142	△1,000,484,150
当期純利益又は当期純損失 (△)	△58,135,142	△1,000,484,150
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 (△)	1,759,276,532	427,833,080
剰余金増加額又は欠損金減少額	142,460,849	30,263,391
当期一部交換に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	30,263,391
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	142,460,849	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	557,918,578	239,027,768
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	557,918,578	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	239,027,768
分配金	857,850,581	714,856,557
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	427,833,080	△1,496,272,004

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資証券 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。
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、原則として計算期間末日に知り得る直近の日の主たる取引所の発表する清算値段、又は最終相場に基づいて評価しております。
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。 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。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

第10期 (2024年1月15日現在)	第11期 (2024年7月15日現在)
当計算期間の財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが当計算期間の翌計算期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。	同左

(貸借対照表に関する注記)

項目		第10期 2024年1月15日現在	第11期 2024年7月15日現在
1.	投資信託財産に係る元本の状況		
	期首元本額	50,729,989,068円	37,219,094,946円
	期中追加設定元本額	5,888,440,800円	9,811,345,500円
	期中一部交換元本額	19,399,334,922円	4,950,505,791円
2.	計算期間の末日における受益権の総数	34,177,314口	38,640,895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	－円	1,496,272,004円
4.	1口当たり純資産額 (100口当たり純資産額)	1,101.52円 (110,152円)	1,050.28円 (105,028円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第10期 自2023年7月16日 至2024年1月15日		第11期 自2024年1月16日 至2024年7月15日	
	分配金の計算過程	A. 配当等収益額	929,239,151円	A. 配当等収益額
	B. 分配準備積立金額	2,195,136円	B. 分配準備積立金額	2,121,432円
	C. 配当等収益合計額 (A+B)	931,434,287円	C. 配当等収益合計額 (A+B)	775,950,531円
	D. 経費	71,462,274円	D. 経費	58,224,086円
	E. 収益分配可能額 (C-D)	859,972,013円	E. 収益分配可能額 (C-D)	717,726,445円
	F. 収益分配金	857,850,581円	F. 収益分配金	714,856,557円
	G. 次期繰越金(分配準備積立金) (E-F)	2,121,432円	G. 次期繰越金(分配準備積立金) (E-F)	2,869,888円
	H. 口数	34,177,314口	H. 口数	38,640,895口
	I. 100口当たり分配金 (F/H×100)	2,510円	I. 100口当たり分配金 (F/H×100)	1,850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

項目	第 10 期 自 2023 年 7 月 16 日 至 2024 年 1 月 15 日	第 11 期 自 2024 年 1 月 16 日 至 2024 年 7 月 15 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、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金融商品に係るリスク	<p>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等であります。</p> <p>当ファンドが保有する有価証券は、全て売買目的で保有しており、デリバティブ取引は、ヘッジ目的以外にも利用する場合があります。また、これらの詳細は、「(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、デリバティブ等の評価基準及び評価方法」に記載しております。</p> <p>当該金融商品は、金利変動リスク、信用リスク、流動性リスク、価格変動リスク等に晒されています。</p>	同左
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	<p>フロント部門では、ポジションリスク管理及びパフォーマンス管理を行っています。また、決定された運用計画に基づいた運用（あるいはポジション組成）となっているか管理を行っています。</p> <p>ミドル部門は、ファンド運用状況の日々のモニタリングや定期的なフィードバックを行ないフロント部門を牽制しております。法令等のルールや組織的に決定された運用計画に従って運用されるよう、日常的な管理を行うほか、コンプライアンス委員会を開催してこれらの遵守状況を検証しております。また、各種運用リスクとパフォーマンスの計測・管理を行うほか、運用リスク管理会議を開催してこれらの管理状況を検証しております。</p>	同左

II 金融商品の時価等に関する事項

項目	第10期 2024年1月15日現在	第11期 2024年7月15日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計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
2. 時価の算定方法	投資証券 「(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。 先物取引 「(デリバティブ取引等に関する注記)」に記載しております。 コール・ローン等の金銭債権 短期で決済されるため、帳簿価額を時価としております。	同左
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)

第10期(自 2023年7月16日 至 2024年1月15日)

売買目的有価証券

(単位：円)

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
投資証券	△617,219,274
合計	△617,219,274

第11期(自 2024年1月16日 至 2024年7月15日)

売買目的有価証券

(単位：円)

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
投資証券	△1,586,576,316
合計	△1,586,576,316

(デリバティブ取引等に関する注記)

取引の時価等に関する事項

(投資証券関連)

第10期 (2024年1月15日現在)

(単位：円)

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引	東証REIT指数先物取引 買建	828,842,950	—	843,354,500	14,511,550
合計		828,842,950	—	843,354,500	14,511,550

第11期 (2024年7月15日現在)

(単位：円)

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引	東証REIT指数先物取引 買建	795,260,700	—	805,108,000	9,847,300
合計		795,260,700	—	805,108,000	9,847,300

(注) 時価の算定方法

1. 先物取引の時価評価については、原則として計算日に知り得る直近の日の主たる取引所の発表する清算値段、又は最終相場に基づいて評価しております。
2. 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は含んでおりません。

※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。

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

①株式

該当事項はありません。

②株式以外の有価証券

(単位：円)

種 類	銘 柄	券面総額	評価額	備考
投資証券	日本アコモデーションファンド投資法人	2,093	1,341,613,000	
	森ヒルズリート投資法人	10,114	1,342,127,800	
	産業ファンド投資法人	10,554	1,350,912,000	
	アドバンス・レジデンス投資法人	4,093	1,336,364,500	
	アクティビア・プロパティーズ投資法人	3,595	1,337,340,000	
	G L P 投資法人	10,143	1,346,990,400	
	コンフォリア・レジデンシャル投資法人	4,124	1,286,688,000	
	日本プロロジスリート投資法人	5,114	1,288,216,600	
	イオンリート投資法人	9,947	1,328,919,200	
	ヒューリックリート投資法人	9,177	1,339,842,000	
	積水ハウス・リート投資法人	16,162	1,294,576,200	
	野村不動産マスターファンド投資法人	8,965	1,342,957,000	
	ラサールロジポート投資法人	8,965	1,326,820,000	
	三井不動産ロジスティクスパーク投資法人	3,001	1,306,935,500	
	日本ビルファンド投資法人	2,255	1,296,625,000	
	ジャパンリアルエステイト投資法人	2,558	1,319,928,000	
	日本都市ファンド投資法人	14,308	1,292,012,400	
	オリックス不動産投資法人	8,303	1,325,989,100	
	日本プライムリアルティ投資法人	4,035	1,325,497,500	
	N T T 都市開発リート投資法人	11,293	1,317,893,100	
	ユナイテッド・アーバン投資法人	9,459	1,360,204,200	
	森トラスト総合リート投資法人	18,921	1,322,577,900	
	インヴィンシブル投資法人	19,387	1,295,051,600	
	フロンティア不動産投資法人	2,960	1,297,960,000	
	日本ロジスティクスファンド投資法人	4,874	1,304,769,800	
	K D X 不動産投資法人	8,732	1,359,572,400	
	大和証券オフィス投資法人	4,764	1,392,993,600	
	大和ハウスリート投資法人	5,317	1,303,728,400	
	ジャパン・ホテル・リート投資法人	16,926	1,337,154,000	
	ジャパンエクセレント投資法人	11,024	1,325,084,800	

合計	251,163	39,747,344,000
----	---------	----------------

(注1) 投資証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

第2 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

当表に記載すべき内容は、「(3) 注記表 (デリバティブ取引等に関する注記)」に開示しておりますので、記載を省略しております。