

2021年1月期（2020年9月17日～2021年1月8日）決算短信
Earnings Report for Fiscal Year ended January 2021 (September 17, 2020 – January 8, 2021)

2021年2月19日
上場取引所 東証
Feb. 19, 2021
Listed Exchange: TSE

ファンド名 上場インデックスファンド米国株式 (NASDAQ100) 為替ヘッジなし
コード番号 2568
連動対象指標 NASDAQ100 指数 (円換算ベース)
主要投資資産 投資信託証券
売買単位 10 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 T E L (03)6447-6449
Fund name: Listed Index Fund US Equity (NASDAQ100) No Currency Hedge
Code: 2568
Underlying Index: Nasdaq-100 Index (JPY-converted)
Primary invested assets: Investment trusts
Trading unit: 10 units
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8日
分配金支払開始日 2021年2月16日
Scheduled date of submission of securities report: Apr. 8, 2021
Scheduled date of commencing dividend payment: Feb. 16, 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9月17日～2021年1月8日）
I. Management Status for Year ended January 2021 (September 17, 2020 – January 8, 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. 4,230	% (100.0)	百万円 JPY mil. 2	% (0.0)	百万円 JPY mil. 4,232	% (100.0)

(2) 設定・解約実績

(2) Creation and Redemption

	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)	解約口数 No. of Units Redeemed (③)	当計算期間末発行済口数 No. of Issued Units at End of Fiscal Period (①+②-③)
2021年1月期 FY ended Jan. 2021	千口 '000 units -	千口 '000 units 1,980	千口 '000 units 150	千口 '000 units 1,830

(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))	10口当たり基準価額 ((③/当計算期間末発行済口数) × 10) Net Asset Value per 10 units ((③/No. of Issued Units at End of Fiscal Period) × 10)
2021年1月期 FY ended Jan. 2021	百万円 JPY mil. 4,237	百万円 JPY mil. 4	百万円 JPY mil. 4,232	円 JPY 23,130.8

(4) 分配金

(4) Dividend Payment

	10口当たり分配金 Dividend per 10 units
2021年1月期 FY ended Jan. 2021	円 JPY 13

(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)

第1期
2021年1月8日現在
1st Fiscal Year
As of Jan. 8, 2021

資産の部 Assets	
流動資産 Current assets	
コール・ローン Call loans	4,305,478
親投資信託受益証券 Parents trust beneficiary securities	4,230,928,564
未収入金 Accounts receivable	2,400,000
流動資産合計 Total current assets	4,237,634,042
資産合計 Total assets	4,237,634,042
負債の部 Liabilities	
流動負債 Current liabilities	
未払収益分配金 Unpaid dividends	2,379,000
未払受託者報酬 Trustee fee payable	237,408
未払委託者報酬 Investment trust management fee payable	1,458,612
その他未払費用 Other accrued expenses	616,676
流動負債合計 Total current liabilities	4,691,696
負債合計 Total liabilities	4,691,696
純資産の部 Net assets	
元本等 Principal and other	
元本 Principal	3,660,000,000
剰余金 Surplus	
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	572,942,346
(分配準備積立金) Reserve for distribution	1,133,822
元本等合計 Total principal and other	4,232,942,346
純資産合計 Total net assets	4,232,942,346
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	4,237,634,042

(2) 損益及び剰余金計算書 Statement of Income and Retained Earnings
(単位:円) (Unit:JPY)

第1期
自 2020年9月17日
至 2021年1月8日
1st Fiscal Year
From Sep.17,2020
to Jan.8,2021

営業収益 Operating revenue	
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	349,863,740
営業収益合計 Total operating revenue	349,863,740
営業費用 Operating expenses	
支払利息 Interest expenses	548
受託者報酬 Trustee fee	237,408
委託者報酬 Investment trust management fee	1,458,612
その他費用 Other expenses	616,676
営業費用合計 Total operating expenses	2,313,244
営業利益又は営業損失 (△) Operating income (loss)	347,550,496
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary income (loss)	347,550,496
当期純利益又は当期純損失 (△) Net income (loss)	347,550,496
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	-
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	253,915,750
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	-
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	253,915,750
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	26,144,900
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	26,144,900
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	-
分配金 Dividends	2,379,000
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	572,942,346

（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	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）

		第1期 2021年1月8日現在
1.	期首元本額	100,000,000円
	期中追加設定元本額	3,860,000,000円
	期中一部解約元本額	300,000,000円
2.	受益権の総数	1,830,000口

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

		第1期 自2020年9月17日 至2021年1月8日
分配金の計算過程		
A	当期配当等収益額	△548円
B	親ファンドの配当等収益額	5,826,066円
C	分配準備積立金	0円
D	配当等収益額合計（A+B+C）	5,825,518円
E	経費	2,312,696円
F	収益分配可能額（D-E）	3,512,822円
G	収益分配金額	2,379,000円
H	次期繰越金（分配準備積立金）（F-G）	1,133,822円
I	口数	1,830,000口
J	分配金額（100口当たり）	130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

	第1期 自 2020年9月17日 至 2021年1月8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。
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。
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。

II 金融商品の時価等に関する事項

	第1期 2021年1月8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。
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。
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。

（有価証券に関する注記）

第1期（2021年1月8日現在）

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
親投資信託受益証券	334,221,190
合計	334,221,190

（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）

	第1期 2021年1月8日現在
1口当たり純資産額	2,313.08円
（100口当たり純資産額）	（231,308円）