

2021年1月期（2020年7月9日～2021年1月8日）決算短信
Earnings Report for Fiscal Year ended January 2021 (July 9, 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 TOPIX Ex-Financials
コード番号 1586
連動対象指標 TOPIX Ex-Financials
主要投資資産 株式
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 T E L (03)6447-6449
Fund name: Listed Index Fund TOPIX Ex-Financials
Code: 1586
Underlying Index: TOPIX Ex-Financials
Primary invested assets: Stocks
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7月9日～2021年1月8日）
I. Management Status for Year ended January 2021 (July 9, 2020 – January 8, 2021)

(1) 資産内訳

(百万円未満切捨て)

	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
	百万円 JPY mil.	%	百万円 JPY mil.	%	百万円 JPY mil.	%
2021年1月期 FY ended Jan. 2021	16,451	(99.7)	49	(0.3)	16,501	(100.0)
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	9,687	(101.0)	△100	(△1.0)	9,587	(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)
	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	6,939	7,900	4,831	10,008
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	21,012	1,914	15,986	6,939

(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/当計算期間末発行済口数) ×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	16,668	167	16,501	1,648.8
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	9,732	145	9,587	1,381.5

(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	15
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	18

(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14期 2020年7月8日現在 14 th Fiscal Year As of Jul. 8, 2020	第15期 2021年1月8日現在 15 th 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	28,344,676	37,871,223
株式 Stocks	9,687,624,120	16,451,981,550
未収入金 Accounts receivable	-	156,223,650
未収配当金 Accrued dividend receivable	16,396,977	22,866,435
流動資産合計 Total current assets	9,732,365,773	16,668,942,858
資産合計 Total assets	9,732,365,773	16,668,942,858
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	124,911,252	150,127,710
未払受託者報酬 Trustee fee payable	2,187,619	2,698,677
未払委託者報酬 Investment trust management fee payable	4,687,904	5,783,008
未払利息 Accrued interest expenses	15	8
その他未払費用 Other accrued expenses	13,443,182	8,762,014
流動負債合計 Total current liabilities	145,229,972	167,371,417
負債合計 Total liabilities	145,229,972	167,371,417
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	6,939,514,000	10,008,514,000
剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	2,647,621,801	6,493,057,441
(分配準備積立金) Reserve for distribution	10,435,035	7,968,991
元本等合計 Total principal and other	9,587,135,801	16,501,571,441
純資産合計 Total net assets	9,587,135,801	16,501,571,441
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	9,732,365,773	16,668,942,858

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

(単位:円) (Unit:JPY)

	第14期 自 2020年1月9日 至 2020年7月8日 14 th Fiscal Year From Jan. 9, 2020 to Jul. 8, 2020	第15期 自 2020年7月9日 至 2021年1月8日 15 th Fiscal Year From Jul. 9, 2020 to Jan. 8, 2021
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividends income	141,740,750	164,912,619
受取利息 Interest income	11	19
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	△1,089,502,871	2,857,050,284
その他収益 Other revenue	51,322	27,657
営業収益合計 Total operating revenue	△947,710,788	3,021,990,579
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	45,854	34,930
受託者報酬 Trustee fee	2,187,619	2,698,677
委託者報酬 Investment trust management fee	4,687,904	5,783,008
その他費用 Other expenses	8,966,807	8,762,014
営業費用合計 Total operating expenses	15,888,184	17,278,629
営業利益又は営業損失 (△) Operating income (loss)	△963,598,972	3,004,711,950
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary income (loss)	△963,598,972	3,004,711,950
当期純利益又は当期純損失 (△) Net income (loss)	△963,598,972	3,004,711,950
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	10,271,197,627	2,647,621,801
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	526,338,500	3,208,045,900
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	526,338,500	3,208,045,900
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	7,061,404,102	2,217,194,500
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	7,061,404,102	2,217,194,500
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	124,911,252	150,127,710
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	2,647,621,801	6,493,057,441

(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	<p>株式は移動平均法に基づき、以下のとおり原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場）で評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 当該有価証券については、原則として、日本証券業協会等発表の店頭売買参考統計値（平均値）等、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p>
-----------------	---

(貸借対照表に関する注記)

		第14期 2020年7月8日現在	第15期 2021年1月8日現在
1.	期首元本額	21,012,082,000円	6,939,514,000円
	期中追加設定元本額	1,914,000,000円	7,900,000,000円
	期中一部解約元本額	15,986,568,000円	4,831,000,000円
2.	受益権の総数	6,939,514口	10,008,514口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第14期 自2020年1月9日 至2020年7月8日		第15期 自2020年7月9日 至2021年1月8日	
分配金の計算過程		分配金の計算過程	
A	当期配当等収益額 141,746,229円	A	当期配当等収益額 164,905,365円
B	分配準備積立金 9,442,388円	B	分配準備積立金 10,435,035円
C	配当等収益額合計 (A+B) 151,188,617円	C	配当等収益額合計 (A+B) 175,340,400円
D	経費 15,842,330円	D	経費 17,243,699円
E	収益分配可能額 (C-D) 135,346,287円	E	収益分配可能額 (C-D) 158,096,701円
F	収益分配金額 124,911,252円	F	収益分配金額 150,127,710円
G	次期繰越金 (分配準備積立金 (E-F)) 10,435,035円	G	次期繰越金 (分配準備積立金 (E-F)) 7,968,991円
H	口数 6,939,514口	H	口数 10,008,514口
I	分配金額 (10口当たり) 180円	I	分配金額 (10口当たり) 150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14期 自2020年1月9日 至2020年7月8日	第15期 自2020年7月9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。	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

	第14期 2020年7月8日現在	第15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。	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)

第14期(2020年7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
株式	△448,592,077
合計	△448,592,077

第15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
株式	2,481,806,333
合計	2,481,806,333

(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14期 2020年7月8日現在		第15期 2021年1月8日現在	
1口当たり純資産額	1,381.5円	1口当たり純資産額	1,648.8円
(10口当たり純資産額)	(13,815円)	(10口当たり純資産額)	(16,488円)