

平成25年7月期 中間決算短信（平成24年7月11日～平成25年1月10日）

平成25年2月20日

ファンド名 ダイワ上場投信－日経２２５
 コード番号 1320
 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 大和証券投資信託委託株式会社
 代表者名 (役職名)代表取締役社長 (氏名)白川 真
 問合せ先責任者 (役職名)経営企画部担当部長 (氏名)近藤 龍一郎 TEL (03)5555-4946
 URL <http://www.daiwa-am.co.jp/>
 上場取引所 大証

半期報告書提出予定日 平成25年4月3日

I ファンドの運用状況

1. 25年1月中間期の運用状況（平成24年7月11日～平成25年1月10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	%
25年 1月中間期	411,844	(99.5)	2,245	(0.5)	414,090	(100.0)
24年 7月期	360,019	(99.8)	632	(0.2)	360,652	(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)	当中間計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
25年 1月中間期	40,400	8,629	10,824	38,205

(3)基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	1口当たり基準価額 (③/当中間計算期間末(前計算期間末) 発行済口数)
	百万円	百万円	百万円	円
25年 1月中間期	436,743	22,652	414,090	10,838
24年 7月期	366,424	5,772	360,652	8,927

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 中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

		前計算期間末 平成 24 年 7 月 10 日現在	当中間計算期間末 平成 25 年 1 月 10 日現在
		金 額 (円)	金 額 (円)
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		4,423,442,387	2,000,085,248
株式	※3	360,019,469,040	411,844,966,560
交換未引渡株式	※4	—	22,134,232,960
派生商品評価勘定		17,544,813	161,578,664
未収入金		1,557,101,813	9,253,194
未収配当金		406,706,000	593,771,000
流動資産合計		366,424,264,053	436,743,887,626
資産合計		366,424,264,053	436,743,887,626
負債の部			
流動負債			
前受金		261,756,000	143,326,000
未払収益分配金		5,171,296,256	—
未払解約金	※4	—	22,134,232,960
未払受託者報酬		115,651,402	141,335,883
未払委託者報酬		148,694,703	181,717,573
その他未払費用		74,678,262	52,316,015
流動負債合計		5,772,076,623	22,652,928,431
負債合計		5,772,076,623	22,652,928,431
純資産の部			
元本等			
元本	※1	497,212,054,864	470,197,377,602
剰余金			
中間剰余金又は中間欠損金（△）	※2	△136,559,867,434	△56,106,418,407
（分配準備積立金）		420,580,326	420,580,326
元本等合計		360,652,187,430	414,090,959,195
純資産合計		360,652,187,430	414,090,959,195
負債純資産合計		366,424,264,053	436,743,887,626

(2) 中間損益及び剰余金計算書

	前中間計算期間 自 平成 23 年 7 月 11 日 至 平成 24 年 1 月 10 日	当中間計算期間 自 平成 24 年 7 月 11 日 至 平成 25 年 1 月 10 日
	金 額 (円)	金 額 (円)
営業収益		
受取配当金	2,363,476,060	3,974,372,280
受取利息	735,173	1,024,495
有価証券売買等損益	△42,118,195,270	74,339,981,991
派生商品取引等損益	△137,161,244	510,969,562
その他収益	1,084,342	807,615
営業収益合計	△39,890,060,939	78,827,155,943
営業費用		
受託者報酬	87,991,847	141,335,883
委託者報酬	113,132,375	181,717,573
その他費用	33,499,987	52,709,624
営業費用合計	234,624,209	375,763,080
営業利益又は営業損失 (△)	△40,124,685,148	78,451,392,863
経常利益又は経常損失 (△)	△40,124,685,148	78,451,392,863
中間純利益又は中間純損失 (△)	△40,124,685,148	78,451,392,863
期首剰余金又は期首欠損金 (△)	△50,304,566,696	△136,559,867,434
剰余金増加額又は欠損金減少額	3,351,672,978	28,214,841,049
中間一部交換に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	3,351,672,978	28,214,841,049
剰余金減少額又は欠損金増加額	30,490,160,610	26,212,784,885
中間追加信託に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	30,490,160,610	26,212,784,885
中間剰余金又は中間欠損金 (△)	△117,567,739,476	△56,106,418,407

(3) 中間注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	当中間計算期間	
	自 平成24年7月11日	至 平成25年1月10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. デリバティブ取引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取引所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、株式の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。	

(中間貸借対照表に関する注記)

区 分	前計算期間末	当中間計算期間末
	平成24年7月10日現在	平成25年1月10日現在
1. ※1 期首元本額 期中追加設定元本額 期中一部交換元本額	289,045,943,328 円 312,306,161,021 円 104,140,049,485 円	497,212,054,864 円 106,204,253,367 円 133,218,930,629 円
2. 中間計算期間末日における 受益権の総数	40,400,752 口	38,205,686 口
3. ※2 元本の欠損	貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は136,559,867,434 円であります。	中間貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は56,106,418,407 円であります。
4. ※3 差入委託証拠金代用有価証券	先物取引に係る差入委託証拠金代用有価証券として以下のとおり差入を行っております。 株式 1,396,500,000 円	先物取引に係る差入委託証拠金代用有価証券として以下のとおり差入を行っております。 株式 1,921,000,000 円
5. ※4 交換未引渡株式及び未払解約金	—————	平成25年1月8日及び平成25年1月9日を交換請求受付日とした交換の対象となる株式及び当該株式の引渡債務であり

		ます。
--	--	-----

（中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

区 分	前中間計算期間	当中間計算期間
	自 平成 23 年 7 月 11 日 至 平成 24 年 1 月 10 日	自 平成 24 年 7 月 11 日 至 平成 25 年 1 月 10 日
	該当事項はありません。	該当事項はありません。

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

区 分	当中間計算期間末 平成 25 年 1 月 10 日現在
1. 金融商品の時価及び中間貸借 対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、中間貸借対照表計上 額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(1) 有価証券 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。 (2) デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。 (3) コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいこ とから、当該帳簿価額を時価としております。

（デリバティブ取引に関する注記）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

株式関連

種 類	前計算期間末 平成 24 年 7 月 10 日 現在				当中間計算期間末 平成 25 年 1 月 10 日 現在			
	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)
	(円)	うち 1年超			(円)	うち 1年超		
市場取引								
株価指数								
先物取引								
買 建	575,934,000	—	593,620,000	17,686,000	2,044,664,000	—	2,206,620,000	161,956,000
合計	575,934,000	—	593,620,000	17,686,000	2,044,664,000	—	2,206,620,000	161,956,000

（注） 1. 時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、以下のように評価しております。

原則として中間計算期間末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。このような時価が発表されていない場合には、中間計算期間
末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、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を含んでおりません。
4. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

(1 口当たり情報)

	前計算期間末 平成 24 年 7 月 10 日現在	当中間計算期間末 平成 25 年 1 月 10 日現在
1 口当たり純資産額	8,927 円	10,838 円