平成 26 年 7 月期（平成 26 年 1 月 11 日～平成 26 年 7 月 10 日）決算短信
Earnings Report for Fiscal Year ended July 2014 (January 11, 2014 – July 10, 2014)

平成 26 年 8 月 22 日
上場取引所　東証
Aug. 22, 2014
Listed Exchange: TSE

ファンド名	上場インデックスファンド海外債券（Citi WGBI）毎月分配型
コード番号	1677
連動対象指標	シティ世界国債インデックス（除く日本、ヘッジなし・円ベース）
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 http://www.nikkoam.com/
代表者名	代表取締役　村上 雅彦
問合せ先責任者	ＥＴＦセンター　今井 幸英　ＴＥＬ (03)6447－6581
Fund name:	Listed Index Fund International Bond (Citi WGBI) Monthly Dividend Payment Type
Code:	1677
Underlying Index:	Citi World Government Bond ex Japan Index
Primary invested assets:	Investment trusts
Trading unit:	10 units
Management co.:	Nikko Asset Management Co., Ltd. URL http://www.nikkoam.com/
Representative:	Masahiko Murakami Director,Executive Vice President
Contact person:	Koei Imai, ETF Center TEL +81-3-6447-6581

有価証券報告書提出予定日　平成 26 年 10 月 10 日
分配金支払開始日　平成 26 年 8 月 18 日
Scheduled date of submission of securities report: Oct. 10, 2014
Scheduled date of commencing dividend payment: Aug. 18, 2014

Ⅰ　ファンドの運用状況
I　Fund Management

１．26 年 7 月期の運用状況（平成 26 年 1 月 11 日～平成 26 年 7 月 10 日）
1. Management Status for Year ended July 2014 (January 11, 2014 – July 10, 2014)

(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
	百万円 JPY mil.	% %	百万円 JPY mil.	% %	百万円 JPY mil.	% %
26 年 7 月期 FY ended Jul. 2014	5,331	(99.9)	3	(0.1)	5,334	(100.0)
26 年 1 月期 FY ended Jan. 2014	5,101	(99.9)	4	(0.1)	5,106	(100.0)

(2) 設定・解約実績
(2) Creation and Redemption

	前特定期間末発行済口数 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)	当特定期間末発行済口数 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
26年7月期 FY ended Jul. 2014	96	4	0	100
26年1月期 FY ended Jan. 2014	100	3	7	96

(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/当特定期間末発行済口数) ×10) Net Asset Value per 10 units ((③/No. of Issued Units at End of Fiscal Period)×10)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
26年7月期 FY ended Jul. 2014	5,356	21	5,334	533,490
26年1月期 FY ended Jan. 2014	5,123	17	5,106	531,890

(4) 分配金
(4) Dividend Payment

	10口当たり分配金 Dividend per 10 units
	円 JPY
26年7月期 FY ended Jul. 2014	1,360
26年1月期 FY ended Jan. 2014	1,360

(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. No
② ①以外の変更 無
② Changes other than those in ① No

Ⅱ　財務諸表等　Financial Statements

（1）貸借対照表　Balance Sheet

(単位:円)(Unit:JPY)

	前期 平成26年 1月10日現在 Prior period As of Jan.10,2014	当期 平成26年 7月10日現在 Present period As of Jul.10,2014
資産の部 Assets		
流動資産 Current assets		
コール・ローン Call loans	22,277,443	25,175,074
投資信託受益証券 Security investment trust beneficiary securities	5,101,354,671	5,331,658,165
親投資信託受益証券 Parents trust beneficiary securities	20,081	20,087
未収利息 Accrued interest	38	38
流動資産合計 Total current assets	5,123,652,233	5,356,853,364
資産合計 Total assets	5,123,652,233	5,356,853,364
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	13,056,000	13,600,000
未払受託者報酬 Trustee fee payable	137,355	141,713
未払委託者報酬 Investment trust management fee payable	549,467	566,892
その他未払費用 Other accrued expenses	3,809,253	7,651,903
流動負債合計 Total current liabilities	17,552,075	21,960,508
負債合計 Total liabilities	17,552,075	21,960,508
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	4,800,000,000	5,000,000,000
剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金（△） Surplus (deficit) at end of period	306,100,158	334,892,856
（分配準備積立金） Reserve for distribution	193,858	259,119
元本等合計 Total principal and other	5,106,100,158	5,334,892,856
純資産合計 Total net assets	5,106,100,158	5,334,892,856
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	5,123,652,233	5,356,853,364

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

（単位:円）(Unit:JPY)

	前期 自　平成25年 7月11日 至　平成26年 1月10日 Prior period From Jul.11,2013 to Jan.10,2014	当期 自　平成26年 1月11日 至　平成26年 7月10日 Present period From Jan.11,2014 to Jul.10,2014
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividends income	89,016,066	88,116,898
受取利息 Interest income	8,295	6,237
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	299,201,821	16,559,437
営業収益合計 Total operating revenue	388,226,182	104,682,572
営業費用 Operating expenses		
受託者報酬 Trustee fee	804,119	825,154
委託者報酬 Investment trust management fee	3,216,751	3,300,836
その他費用 Other expenses	3,829,208	3,866,884
営業費用合計 Total operating expenses	7,850,078	7,992,874
営業利益又は営業損失（△） Operating income (loss)	380,376,104	96,689,698
経常利益又は経常損失（△） Ordinary income (loss)	380,376,104	96,689,698
当期純利益又は当期純損失（△） Net income (loss)	380,376,104	96,689,698
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	21,501,054	306,100,158
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	816,000	12,168,000
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	816,000	12,168,000
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	15,511,000	-
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	15,511,000	-
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	81,082,000	80,065,000
期末剰余金又は期末欠損金（△） Surplus (deficit) at end of period	306,100,158	334,892,856

（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	投資信託受益証券 移動平均法に基づき当該投資信託受益証券の基準価額で評価しております。 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）

		前期 平成26年 1月10日現在	当期 平成26年 7月10日現在
1.	期首元本額	5,000,000,000円	4,800,000,000円
	期中追加設定元本額	150,000,000円	200,000,000円
	期中一部解約元本額	350,000,000円	－円
2.	受益権の総数	96,000口	100,000口

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期 自 平成25年 7月11日 至 平成26年 1月10日		当期 自 平成26年 1月11日 至 平成26年 7月10日	
分配金の計算過程		分配金の計算過程	
自 平成25年 7月11日 至 平成25年 8月10日		自 平成26年 1月11日 至 平成26年 2月10日	
A 当期配当等収益額	14,988,959円	A 当期配当等収益額	14,532,876円
B 分配準備積立金	101,575円	B 分配準備積立金	193,858円
C 配当等収益額合計（A+B）	15,090,534円	C 配当等収益額合計（A+B）	14,726,734円
D 経費	1,311,570円	D 経費	1,329,684円
E 収益分配可能額（C−D）	13,778,964円	E 収益分配可能額（C−D）	13,397,050円
F 収益分配金額	13,600,000円	F 収益分配金額	13,192,000円
G 次期繰越金（分配準備積立金）（E−F）	178,964円	G 次期繰越金（分配準備積立金）（E−F）	205,050円
H 口数	100,000口	H 口数	97,000口
I 分配金額（1口当たり）	136円	I 分配金額（1口当たり）	136円
自 平成25年 8月11日 至 平成25年 9月10日		自 平成26年 2月11日 至 平成26年 3月10日	
A 当期配当等収益額	14,988,941円	A 当期配当等収益額	14,538,529円
B 分配準備積立金	178,964円	B 分配準備積立金	205,050円
C 配当等収益額合計（A+B）	15,167,905円	C 配当等収益額合計（A+B）	14,743,579円
D 経費	1,288,780円	D 経費	1,211,592円
E 収益分配可能額（C−D）	13,879,125円	E 収益分配可能額（C−D）	13,531,987円
F 収益分配金額	13,600,000円	F 収益分配金額	13,289,000円
G 次期繰越金（分配準備積立金）（E−F）	279,125円	G 次期繰越金（分配準備積立金）（E−F）	242,987円
H 口数	100,000口	H 口数	97,000口
I 分配金額（1口当たり）	136円	I 分配金額（1口当たり）	137円
自 平成25年 9月11日 至 平成25年10月10日		自 平成26年 3月11日 至 平成26年 4月10日	
A 当期配当等収益額	14,989,010円	A 当期配当等収益額	14,538,476円
B 分配準備積立金	279,125円	B 分配準備積立金	242,987円
C 配当等収益額合計（A+B）	15,268,135円	C 配当等収益額合計（A+B）	14,781,463円
D 経費	1,265,694円	D 経費	1,357,938円
E 収益分配可能額（C−D）	14,002,441円	E 収益分配可能額（C−D）	13,423,525円
F 収益分配金額	13,700,000円	F 収益分配金額	13,192,000円
G 次期繰越金（分配準備積立金）（E−F）	302,441円	G 次期繰越金（分配準備積立金）（E−F）	231,525円
H 口数	100,000口	H 口数	97,000口
I 分配金額（1口当たり）	137円	I 分配金額（1口当たり）	136円

	自　平成25年10月11日 至　平成25年11月10日	
A	当期配当等収益額	15,138,151円
B	分配準備積立金	302,441円
C	配当等収益額合計（A+B）	15,440,592円
D	経費	1,326,735円
E	収益分配可能額（C-D）	14,113,857円
F	収益分配金額	13,837,000円
G	次期繰越金（分配準備積立金）（E-F）	276,857円
H	口数	101,000口
I	分配金額（1口当たり）	137円
	自　平成25年11月11日 至　平成25年12月10日	
A	当期配当等収益額	14,534,903円
B	分配準備積立金	276,857円
C	配当等収益額合計（A+B）	14,811,760円
D	経費	1,316,394円
E	収益分配可能額（C-D）	13,495,366円
F	収益分配金額	13,289,000円
G	次期繰越金（分配準備積立金）（E-F）	206,366円
H	口数	97,000口
I	分配金額（1口当たり）	137円
	自　平成25年12月11日 至　平成26年1月10日	
A	当期配当等収益額	14,384,397円
B	分配準備積立金	206,366円
C	配当等収益額合計（A+B）	14,590,763円
D	経費	1,340,905円
E	収益分配可能額（C-D）	13,249,858円
F	収益分配金額	13,056,000円
G	次期繰越金（分配準備積立金）（E-F）	193,858円
H	口数	96,000口
I	分配金額（1口当たり）	136円
	自　平成26年4月11日 至　平成26年5月10日	
A	当期配当等収益額	14,688,061円
B	分配準備積立金	231,525円
C	配当等収益額合計（A+B）	14,919,586円
D	経費	1,336,652円
E	収益分配可能額（C-D）	13,582,934円
F	収益分配金額	13,328,000円
G	次期繰越金（分配準備積立金）（E-F）	254,934円
H	口数	98,000口
I	分配金額（1口当たり）	136円
	自　平成26年5月11日 至　平成26年6月10日	
A	当期配当等収益額	14,837,741円
B	分配準備積立金	254,934円
C	配当等収益額合計（A+B）	15,092,675円
D	経費	1,392,349円
E	収益分配可能額（C-D）	13,700,326円
F	収益分配金額	13,464,000円
G	次期繰越金（分配準備積立金）（E-F）	236,326円
H	口数	99,000口
I	分配金額（1口当たり）	136円
	自　平成26年6月11日 至　平成26年7月10日	
A	当期配当等収益額	14,987,452円
B	分配準備積立金	236,326円
C	配当等収益額合計（A+B）	15,223,778円
D	経費	1,364,659円
E	収益分配可能額（C-D）	13,859,119円
F	収益分配金額	13,600,000円
G	次期繰越金（分配準備積立金）（E-F）	259,119円
H	口数	100,000口
I	分配金額（1口当たり）	136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

	前期 自 平成25年 7月11日 至 平成26年 1月10日	当期 自 平成26年 1月11日 至 平成26年 7月10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

	前期 平成26年 1月10日現在	当期 平成26年 7月10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）

前期（平成26年 1月10日現在）

売買目的有価証券

（単位：円）

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	29,723,145
親投資信託受益証券	2
合計	29,723,147

当期（平成26年 7月10日現在）

売買目的有価証券

（単位：円）

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	△14,057,833
親投資信託受益証券	2
合計	△14,057,831

（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）

前期 平成26年 1月10日現在		当期 平成26年 7月10日現在	
1口当たり純資産額	53,189円	1口当たり純資産額	53,349円