

平成 27 年 9 月 1 日

各 位

管理会社名	ブラックロック・ファンド・アドバイザーズ (管理会社コード 15814)
代表者名	マネージング・ディレクター ジャック・ジー
問合せ先	(代理人) 西村あさひ法律事務所 弁護士 濃川 耕平 (TEL. 03-5562-8500)

iシェアーズ ETF-JDR の分配金支払いに係る基準日変更のお知らせ

2015 年 9 月以降の iシェアーズ ETF-JDR に関する分配金支払いに係る基準日について、下記のとおり変更いたしますのでお知らせ致します。

記

1. 変更の理由

国内居住者が米国資産（米国 ETF、外国株式等）から生じる分配金や配当金を受領する際に課される米国における現地源泉税は、日米租税条約上の限度税率の適用要件を満たし、米国歳入庁が定める所定の手続を実施すれば、同条約に定める配当課税の限度税率（10%）を適用することができます。以下の米国 ETF を裏付資産とする iシェアーズ ETF-JDR については、2015 年 9 月以降に基準日をむかえる分配金より、当該所定の手続きに対応している口座管理機関（証券業者等）を通じて受益権を保有し、口座管理機関に対してご自身の米国源泉税率情報を受託者に提供することに同意した、適用要件を満たす受益者につき適用が開始されます。（尚、保有する JDR に係る口座管理機関の対応状況を確認されたい投資家は、ご自身の取引先口座管理機関（証券業者等）にお問い合わせください。）

つきましては、当該手続に要する時間を加味し、基準日を以下の通り変更いたします。

## 2. 変更内容

### 変更前

銘柄名 (銘柄コード)	分配金の支払に 係る基準日	分配金支払 開始日(予定)*	1口あたり分配金 単価〔円〕	参考情報：信託財産である外国ETFの分配金支払に係る基準日			
				分配金の支払に 係る基準日	外国の主たる市 場における分配 金支払開始日	外国の主たる市 場における 分配落日	1口あたり分配金 単価〔米ドル〕
iシェアーズ 先進国株ETF (MSCI コクサイ) (1581)	平成27年 <u>12月23日</u>	平成28年 <u>1月29日</u>	未定	平成27年 12月23日	平成27年 12月28日	平成27年 12月21日	未定
iシェアーズ 先進国株ETF (MSCI コクサイ) (1581)	<u>平成28年</u> <u>1月6日**</u>	平成28年 <u>2月12日</u>	未定	平成27年 12月31日	平成28年 1月5日	平成27年 12月29日	未定

\*) 分配金支払開始日は現時点の予定であり、変更の可能性があります。

\*\*\*) \*\*印の基準日については、外国の主たる市場において臨時分配金が支払われた場合にのみ、日本において分配金の支払い手続きが行われます。

変更後

銘柄名 (銘柄コード)	分配金の支払に 係る基準日	分配金支払 開始日(予定)*	1口あたり分配金 単価〔円〕	参考情報：信託財産である外国ETFの分配金支払に係る基準日			
				分配金の支払に 係る基準日	外国の主たる市 場における分配 金支払開始日	外国の主たる市 場における 分配落日	1口あたり分配金 単価〔米ドル〕
iシェアーズ 先進国株ETF (MSCI コクサイ) (1581)	平成 27 年 <u>12月18日</u>	平成 28 年 <u>2月5日</u>	未定	平成 27 年 12月23日	平成 27 年 12月28日	平成 27 年 12月21日	未定
iシェアーズ 先進国株ETF (MSCI コクサイ) (1581)	<u>平成 27 年 12月18日</u> **	平成 28 年 <u>2月5日</u>	未定	平成 27 年 12月31日	平成 28 年 1月5日	平成 27 年 12月29日	未定

\*) 分配金支払開始日は現時点の予定であり、変更の可能性があります。

\*\*) \*\*印の基準日については、外国の主たる市場において臨時分配金が支払われた場合のみ、日本において分配金の支払い手続きが行われます。

変更前

銘柄名 (銘柄コード)	分配金の支払に 係る基準日	分配金支払 開始日(予定)*	1口あたり分配金 単価〔円〕	参考情報：信託財産である外国ETFの分配金支払に係る基準日			
				分配金の支払に 係る基準日	外国の主たる市 場における分配 金支払開始日	外国の主たる市 場における 分配落日	1口あたり分配金 単価〔米ドル〕
iシェアーズ 米国超大型株ETF (S&P100) (1587)	平成27年 <u>9月29日</u>	平成27年 11月6日	未定	平成27年 9月29日	平成27年 10月1日	平成27年 9月25日	未定
iシェアーズ 米国超大型株ETF (S&P100) (1587)	平成27年 <u>12月29日</u>	平成28年 2月5日	未定	平成27年 12月29日	平成27年 12月31日	平成27年 12月24日	未定
iシェアーズ 米国超大型株ETF (S&P100) (1587)	平成27年 <u>12月29日</u> **	平成28年 2月5日	未定	平成27年 12月31日	平成28年 1月5日	平成27年 12月29日	未定

\*) 分配金支払開始日は現時点の予定であり、変更の可能性があります。

\*\*）\*\*印の基準日については、外国の主たる市場において臨時分配金が支払われた場合にのみ、日本において分配金の支払い手続きが行われます。

変更後

銘柄名 (銘柄コード)	分配金の支払に 係る基準日	分配金支払 開始日(予定)*	1口あたり分配金 単価〔円〕	参考情報：信託財産である外国ETFの分配金支払に係る基準日			
				分配金の支払に 係る基準日	外国の主たる市 場における分配 金支払開始日	外国の主たる市 場における 分配落日	1口あたり分配金 単価〔米ドル〕
iシェアーズ 米国超大型株ETF (S&P100) (1587)	平成27年 <u>9月25日</u>	平成27年 11月6日	未定	平成27年 9月29日	平成27年 10月1日	平成27年 9月25日	未定
iシェアーズ 米国超大型株ETF (S&P100) (1587)	平成27年 <u>12月18日</u>	平成28年 2月5日	未定	平成27年 12月29日	平成27年 12月31日	平成27年 12月24日	未定
iシェアーズ 米国超大型株ETF (S&P100) (1587)	平成27年 <u>12月18日**</u>	平成28年 2月5日	未定	平成27年 12月31日	平成28年 1月5日	平成27年 12月29日	未定

\*) 分配金支払開始日は現時点の予定であり、変更の可能性があります。

\*\*)\*\*印の基準日については、外国の主たる市場において臨時分配金が支払われた場合にのみ、日本において分配金の支払い手続きが行われます。

変更前

銘柄名 (銘柄コード)	分配金の支払に 係る基準日	分配金支払 開始日(予定)*	1口あたり分配金 単価〔円〕	参考情報：信託財産である外国ETFの分配金支払に係る基準日			
				分配金の支払に 係る基準日	外国の主たる市 場における分配 金支払開始日	外国の主たる市 場における 分配落日	1口あたり分配金 単価〔米ドル〕
iシェアーズ 米国小型株ETF (ラッセル2000) (1588)	平成27年 <u>9月29日</u>	平成27年 11月6日	未定	平成27年 9月29日	平成27年 10月1日	平成27年 9月25日	未定
iシェアーズ 米国小型株ETF (ラッセル2000) (1588)	平成27年 <u>12月29日</u>	平成28年 2月5日	未定	平成27年 12月29日	平成27年 12月31日	平成27年 12月24日	未定
iシェアーズ 米国小型株ETF (ラッセル2000) (1588)	平成27年 <u>12月29日**</u>	平成28年 2月5日	未定	平成27年 12月31日	平成28年 1月5日	平成27年 12月29日	未定

\*) 分配金支払開始日は現時点の予定であり、変更の可能性がります。

\*\*）\*\*印の基準日については、外国の主たる市場において臨時分配金が支払われた場合にのみ、日本において分配金の支払い手続きが行われます。

変更後

銘柄名 (銘柄コード)	分配金の支払に 係る基準日	分配金支払 開始日(予定)*	1口あたり分配金 単価〔円〕	参考情報：信託財産である外国ETFの分配金支払に係る基準日			
				分配金の支払に 係る基準日	外国の主たる市 場における分配 金支払開始日	外国の主たる市 場における 分配落日	1口あたり分配金 単価〔米ドル〕
iシェアーズ 米国小型株ETF (ラッセル2000) (1588)	平成27年 <u>9月25日</u>	平成27年 11月6日	未定	平成27年 9月29日	平成27年 10月1日	平成27年 9月25日	未定
iシェアーズ 米国小型株ETF (ラッセル2000) (1588)	平成27年 <u>12月18日</u>	平成28年 2月5日	未定	平成27年 12月29日	平成27年 12月31日	平成27年 12月24日	未定
iシェアーズ 米国小型株ETF (ラッセル2000) (1588)	平成27年 <u>12月18日**</u>	平成28年 2月5日	未定	平成27年 12月31日	平成28年 1月5日	平成27年 12月29日	未定

\*) 分配金支払開始日は現時点の予定であり、変更の可能性があります。

\*\*\*) \*\*印の基準日については、外国の主たる市場において臨時分配金が支払われた場合にのみ、日本において分配金の支払い手続きが行われます。

変更前

銘柄名 (銘柄コード)	分配金の支払に 係る基準日	分配金支払 開始日(予定)*	1口あたり分配 金単価〔円〕	参考情報：信託財産である外国ETFの分配金支払に係る基準日			
				分配金の支払に 係る基準日	外国の主たる市 場における分配 金支払開始日	外国の主たる市 場における 分配落日	1口あたり分配金 単価〔米ドル〕
iシェアーズ 米国高配当株ETF (モーニングスター配当フォーカス) (1589)	平成27年 <u>9月29日</u>	平成27年 11月6日	未定	平成27年 9月29日	平成27年 10月1日	平成27年 9月25日	未定
iシェアーズ 米国高配当株ETF (モーニングスター配当フォーカス) (1589)	平成27年 <u>12月29日</u>	平成28年 2月5日	未定	平成27年 12月29日	平成27年 12月31日	平成27年 12月24日	未定
iシェアーズ 米国高配当株ETF (モーニングスター配当フォーカス) (1589)	平成27年 <u>12月29日**</u>	平成28年 2月5日	未定	平成27年 12月31日	平成28年 1月5日	平成27年 12月29日	未定

\*) 分配金支払開始日は現時点の予定であり、変更の可能性があります。

\*\*\*) \*\*印の基準日については、外国の主たる市場において臨時分配金が支払われた場合にのみ、日本において分配金の支払い手続きが行われます。

変更後

銘柄名 (銘柄コード)	分配金の支払に 係る基準日	分配金支払 開始日(予定)*	1口あたり分配 金単価〔円〕	参考情報：信託財産である外国ETFの分配金支払に係る基準日			
				分配金の支払に 係る基準日	外国の主たる市 場における分配 金支払開始日	外国の主たる市 場における 分配落日	1口あたり分配金 単価〔米ドル〕
iシェアーズ 米国高配当株ETF (モーニングスター配当フォーカス) (1589)	平成27年 <u>9月25日</u>	平成27年 11月6日	未定	平成27年 9月29日	平成27年 10月1日	平成27年 9月25日	未定
iシェアーズ 米国高配当株ETF (モーニングスター配当フォーカス) (1589)	平成27年 <u>12月18日</u>	平成28年 2月5日	未定	平成27年 12月29日	平成27年 12月31日	平成27年 12月24日	未定
iシェアーズ 米国高配当株ETF (モーニングスター配当フォーカス) (1589)	平成27年 <u>12月18日</u> **	平成28年 2月5日	未定	平成27年 12月31日	平成28年 1月5日	平成27年 12月29日	未定

\*) 分配金支払開始日は現時点の予定であり、変更の可能性があります。

\*\*\*) \*\*印の基準日については、外国の主たる市場において臨時分配金が支払われた場合にのみ、日本において分配金の支払い手続きが行われます。

変更前

銘柄名 (銘柄コード)	分配金の支払に 係る基準日	分配金支払 開始日(予定)*	1口あたり分配 金単価〔円〕	参考情報：信託財産である外国ETFの分配金支払に係る基準日			
				分配金の支払に 係る基準日	外国の主たる市 場における分配 金支払開始日	外国の主たる市 場における 分配落日	1口あたり分配金 単価〔米ドル〕
iシェアーズ 米国リート・不動産株 ETF (ダウ・ジョーンズ米国不動産) (1590)	平成 27 年 <u>9月29日</u>	平成 27 年 11月6日	未定	平成 27 年 9月29日	平成 27 年 10月1日	平成 27 年 9月25日	未定
iシェアーズ 米国リート・不動産株 ETF (ダウ・ジョーンズ米国不動産) (1590)	平成 27 年 <u>12月29日</u>	平成 28 年 2月5日	未定	平成 27 年 12月29日	平成 27 年 12月31日	平成 27 年 12月24日	未定
iシェアーズ 米国リート・不動産株 ETF (ダウ・ジョーンズ米国不動産) (1590)	平成 27 年 <u>12月29日</u> **	平成 28 年 2月5日	未定	平成 27 年 12月31日	平成 28 年 1月5日	平成 27 年 12月29日	未定

\*) 分配金支払開始日は現時点の予定であり、変更の可能性があります。

\*\*\*) \*\*印の基準日については、外国の主たる市場において臨時分配金が支払われた場合にのみ、日本において分配金の支払い手続きが行われます。

変更後

銘柄名 (銘柄コード)	分配金の支払に 係る基準日	分配金支払 開始日(予定)*	1口あたり分配 金単価〔円〕	参考情報：信託財産である外国ETFの分配金支払に係る基準日			
				分配金の支払に 係る基準日	外国の主たる市 場における分配 金支払開始日	外国の主たる市 場における 分配落日	1口あたり分配金 単価〔米ドル〕
iシェアーズ 米国リート・不動産株 ETF (ダウ・ジョーンズ米国不動産) (1590)	平成 27 年 <u>9月25日</u>	平成 27 年 11月6日	未定	平成 27 年 9月29日	平成 27 年 10月1日	平成 27 年 9月25日	未定
iシェアーズ 米国リート・不動産株 ETF (ダウ・ジョーンズ米国不動産) (1590)	平成 27 年 <u>12月18日</u>	平成 28 年 2月5日	未定	平成 27 年 12月29日	平成 27 年 12月31日	平成 27 年 12月24日	未定
iシェアーズ 米国リート・不動産株 ETF (ダウ・ジョーンズ米国不動産) (1590)	平成 27 年 <u>12月18日**</u>	平成 28 年 2月5日	未定	平成 27 年 12月31日	平成 28 年 1月5日	平成 27 年 12月29日	未定

\*) 分配金支払開始日は現時点の予定であり、変更の可能性があります。

\*\*\*) \*\*印の基準日については、外国の主たる市場において臨時分配金が支払われた場合にのみ、日本において分配金の支払い手続きが行われます。

以上