



平成30年7月期 中間決算短信 (平成29年7月11日～平成30年1月10日)  
Semi-annual Earnings Report for Fiscal Year ending July 2018 (July 11, 2017 - January 10, 2018)

平成30年2月21日  
February 21, 2018

ファンド名 TOPIX連動型上場投資信託  
コード番号 (1306) 上場取引所 東証  
連動対象指標 東証株価指数(TOPIX) 売買単位 10口  
主要投資資産 株式  
管理会社 野村アセットマネジメント株式会社  
URL http://www.nomura-am.co.jp  
代表者 CEO 兼執行役社長 渡邊 国夫  
問合せ先責任者 商品企画部長 渡部 昭裕 TEL(03)-3241-9511  
半期報告書提出予定日 平成30年3月29日

Fund name: TOPIX Exchange Traded Fund  
Code: 1306 Listed Exchange:TSE  
Underlying index: Tokyo Stock Price Index(TOPIX) Trading unit: 10 units  
Primary invested assets: Stocks  
Management co.: Nomura Asset Management Co., Ltd.  
URL: http://www.nomura-am.co.jp  
Representative: Kunio Watanabe, President & CEO  
Contact person: Akihiro Watanabe, General Manager of Products Planning & Development Dept.  
Scheduled date of submission of semi-annual securities report: March 29, 2018

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 平成30年1月中間期の運用状況 (平成29年7月11日～平成30年1月10日)

Management Status for Half-Year ended January 2018 (July 11, 2017 - January 10, 2018)

(1) 資産内訳 (百万円未満切捨て)

Assets (fractions of less than JPY mil. shall be rounded down)

	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)	
	Primary Invested Assets		Cash/Deposits/Other Assets (excluding liabilities)		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.	%
平成30年1月中間期 HY ended Jan. 2018	7,105,882	(98.4)	116,347	(1.6)	7,222,229	(100.0)
平成29年7月期 FY ended Jul. 2017	5,159,170	(99.1)	45,139	(0.9)	5,204,310	(100.0)

(2) 設定・交換実績

(千口未満切捨て)

Creation and Exchange

(fractions of less than one thousand units shall be rounded down)

	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)	交換口数 No. of Units Exchanged (③)	当中間計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Semi-annual Period (①+②-③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
平成30年1月中間期 HY ended Jan. 2018	3,156,342	721,910	171,152	3,707,100

(3) 基準価額

Net Asset Value

	総資産 Total Assets (①)	負債 Liabilities (②)	純資産 Net Assets (③(①-②))	100口当り基準価額 ((③/当中間計算期間末(前計算期末) 発行済口数)×100) Net Asset Value per 100 units ((③/No. of Issued Units at End of Semi-annual Period(Previous Fiscal Period))×100)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
平成30年1月中間期 HY ended Jan. 2018	7,745,003	522,773	7,222,229	194,822
平成29年7月期 FY ended Jul. 2017	5,803,618	599,308	5,204,310	164,884

2. 会計方針の変更

Change in Accounting Policies

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 無  
Changes accompanying revision to accounting standards, etc. No
- ② ①以外の変更 無  
Changes other than those in ① No

II 中間財務諸表等 Semi-annual Financial Statements

(1) 【中間貸借対照表】 Semi-annual Balance Sheet

(単位：円) (Unit：JPY)

	第16期 (平成29年7月10日現在) 16th Fiscal Year As of July 10, 2017	第17期中間計算期間末 (平成30年1月10日現在) 17th Semi-annual Period As of January 10, 2018
	金額 Amount	金額 Amount
資産の部 Assets		
流動資産 Current assets		
コール・ローン Call loans	633,821,087,712	623,362,523,615
株式 Stocks	5,159,158,835,900	7,105,882,315,910
新株予約権証券 Warrant	11,891,400	-
派生商品評価勘定 Derivative evaluation account	282,355,580	6,670,415,777
未収入金 Accounts receivable - other	429,563,100	395,991,120
未収配当金 Accrued dividend receivable	5,631,885,859	7,948,442,881
未収利息 Accrued interest	15,705,228	14,202,089
その他未収収益 Other accrued revenue	389,465,150	729,910,126
差入委託証拠金 Customers' margin	3,877,844,100	-
流動資産合計 Total current assets	5,803,618,634,029	7,745,003,801,518
資産合計 Total assets	5,803,618,634,029	7,745,003,801,518
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
派生商品評価勘定 Derivative evaluation account	10,185,900	-
前受金 Advances received	-	3,463,012,667
未払金 Accounts payable - other	89,163,598	504,030,320
未払収益分配金 Unpaid dividends	82,064,903,336	-
未払受託者報酬 Trustee fee payable	1,173,257,958	1,501,580,894
未払委託者報酬 Investment trust management fee payable	2,174,051,224	2,817,706,521

未払利息 Accrued interest expenses	863, 212	632, 243
有価証券貸借取引受入金 Cash received on debt credit transaction of securities	513, 172, 019, 408	514, 006, 783, 761
その他未払費用 Other accrued expenses	623, 780, 119	480, 156, 198
流動負債合計 Total current liabilities	599, 308, 224, 755	522, 773, 902, 604
負債合計 Total liabilities	599, 308, 224, 755	522, 773, 902, 604
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	3, 945, 428, 045, 000	4, 633, 875, 677, 500
剰余金 Surplus		
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Balance at end of current period	1, 258, 882, 364, 274	2, 588, 354, 221, 414
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	81, 068, 774	81, 068, 774
元本等合計 Total principal and other	5, 204, 310, 409, 274	7, 222, 229, 898, 914
純資産合計 Total net assets	5, 204, 310, 409, 274	7, 222, 229, 898, 914
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	5, 803, 618, 634, 029	7, 745, 003, 801, 518

(2) 【中間損益及び剰余金計算書】 Semi-annual Statement of Income and Retained Earnings

(単位：円) (Unit : JPY)

	第16期中間計算期間 自平成28年7月11日 至平成29年1月10日 16th Semi-annual Period From July 11, 2016 to January 10, 2017	第17期中間計算期間 自平成29年7月11日 至平成30年1月10日 17th Semi-annual Period From July 11, 2017 to January 10, 2018
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	30, 443, 019, 767	55, 157, 707, 204
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	753, 463, 518, 838	993, 580, 487, 521
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	11, 290, 928, 572	15, 528, 452, 480
その他収益 Other revenue	2, 465, 407, 207	3, 841, 337, 244
営業収益合計 Total operating revenue	797, 662, 874, 384	1, 068, 107, 984, 449
営業費用 Operating expenses		

支払利息 Interest expenses	△133,165,812	△150,100,087
受託者報酬 Trustee fee	815,317,439	1,501,580,894
委託者報酬 Investment trust management fee	1,512,055,964	2,817,706,521
その他費用 Other expenses	281,316,087	463,919,541
営業費用合計 Total operating expenses	2,475,523,678	4,633,106,869
営業利益又は営業損失(△) Operating profit (loss)	795,187,350,706	1,063,474,877,580
経常利益又は経常損失(△) Ordinary profit (loss)	795,187,350,706	1,063,474,877,580
中間純利益又は中間純損失(△) Profit (loss)	795,187,350,706	1,063,474,877,580
一部交換に伴う中間純利益金額の分配額又は一部交換に伴う中間純損失金額の分配額(△) Distribution of profit loss from partial exchange	-	-
期首剰余金又は期首欠損金(△) Surplus (deficit) at beginning of period	△42,814,159,459	1,258,882,364,274
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	124,499,671,459	351,360,619,420
中間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 period	124,499,671,459	351,360,619,420
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	26,958,620,480	85,363,639,860
中間一部交換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 exchange	26,958,620,480	85,363,639,860
分配金 Dividends	-	-
中間剰余金又は中間欠損金(△) Balance at end of current period	849,914,242,226	2,588,354,221,414

(3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	株式、新株予約権証券 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、市場価格のある有価証券についてはその最終相場(計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場)で評価しております。 先物取引 取引所の発表する計算日の清算値段を用いております。
2. 費用・収益の計上基準	受取配当金 受取配当金は、原則として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。 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。
3. 金融商品の時価等に関する事項の補	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

足説明	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。
4. その他	また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引の市場リスクの大きさを示すものではありません。 当ファンドの中間計算期間は、平成29年7月11日から平成30年1月10日までとなっております。

(中間貸借対照表に関する注記)

第16期 平成29年7月10日現在	第17期中間計算期間末 平成30年1月10日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 3,156,342,436 口	1. 中間計算期間の末日における受益権の総数 3,707,100,542 口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1,648.84 円 (100口当たり純資産額) (164,884 円)	2. 中間計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1,948.22 円 (100口当たり純資産額) (194,822 円)
3. 有価証券の消費貸借契約により貸し付けた有価証券 488,138,835,840 円	3. 有価証券の消費貸借契約により貸し付けた有価証券 492,114,298,740 円

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

第16期中間計算期間 自平成28年7月11日 至平成29年1月10日	第17期中間計算期間 自平成29年7月11日 至平成30年1月10日
1. 追加情報 平成28年1月29日の日本銀行による「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入発表後、国内短期金融市場では利回り水準が低下しております。この影響により、利息に相当する額を当ファンドが実質的に負担する場合には受取利息のマイナスまたは支払利息として表示しております。	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

第16期 平成29年7月10日現在	第17期中間計算期間末 平成30年1月10日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	1. 中間貸借対照表計上額、時価及び差額 中間貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法 株式、新株予約権証券 (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。 派生商品評価勘定 デリバティブ取引については、(その他の注記)の2 デリバティブ取引関係に記載しております。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	2. 時価の算定方法 株式 (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。 派生商品評価勘定 デリバティブ取引については、(その他の注記)の2 デリバティブ取引関係に記載しております。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

(その他の注記)

1 元本の移動

第16期 自平成28年7月11日 至平成29年7月10日	第17期中間計算期間 自平成29年7月11日 至平成30年1月10日
期首元本額 2,529,688,320,000 円	期首元本額 3,945,428,045,000 円
期中追加設定元本額 1,911,891,750,000 円	期中追加設定元本額 902,388,625,000 円
期中一部交換元本額 496,152,025,000 円	期中一部交換元本額 213,940,992,500 円

2 デリバティブ取引関係

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

種類	第16期(平成29年7月10日現在)				第17期中間計算期間末(平成30年1月10日現在)			
	契約額等(円)		時価(円)	評価損益(円)	契約額等(円)		時価(円)	評価損益(円)
		うち1年超				うち1年超		
市場取引								
株値指数先物取引								
買建	44,503,534,100	—	44,777,050,000	272,169,680	109,114,137,333	—	115,787,525,000	6,670,415,777
合計	44,503,534,100	—	44,777,050,000	272,169,680	109,114,137,333	—	115,787,525,000	6,670,415,777

(注) 時価の算定方法

1 先物取引

国内先物取引について

先物の評価においては、取引所の発表する計算日の清算値段を用いております。

※上記取引でヘッジ会計が適用されているものはありません。