

2021年7月期 中間決算短信 (2020年7月11日～2021年1月10日)

2021年2月19日

ファンド名 ダイワ上場投信－日経２２５ 上場取引所 東証
 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 大和アセットマネジメント株式会社 URL <https://www.daiwa-am.co.jp/>
 代表者名 (役職名)代表取締役社長 (氏名)松下 浩一
 問合せ先責任者 (役職名)営業企画部 (氏名)岩崎 論 TEL (03)5555-4821

半期報告書提出予定日 2021年4月2日

I ファンドの運用状況

1. 2021年1月中間期の運用状況 (2020年7月11日～2021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	%
2021年1月中間期	3,603,783	(98.7)	45,944	(1.3)	3,649,728	(100.0)
2020年7月期	2,826,646	(99.8)	4,874	(0.2)	2,831,521	(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
2021年1月中間期	124,338	12,681	10,939	126,080

(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
2021年1月中間期	3,949,074	229,345	3,649,728	28,948
2020年7月期	3,439,726	608,205	2,831,521	22,773

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 2020年7月10日現在	当中間計算期間末 2021年1月10日現在
	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
金銭信託	—	286,119
コール・ローン	595,603,946,083	338,127,632,106
株式 ※2※3	2,826,646,621,520	3,603,783,409,120
派生商品評価勘定	50,516,050	2,732,669,300
未収入金	12,374,928,400	—
未収配当金	3,060,722,200	3,525,074,050
未収利息	13,571,999	7,969,139
前払金	852,032,400	—
その他未収収益 ※4	1,124,005,559	821,962,325
差入委託証拠金	—	75,000,000
流動資産合計	3,439,726,344,211	3,949,074,002,159
資産合計	3,439,726,344,211	3,949,074,002,159
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	42,500,650	—
前受金	—	1,586,270,750
未払金	1,278,369,000	284,342
未払収益分配金	50,108,465,875	—
未払受託者報酬	1,140,357,430	1,299,812,186
未払委託者報酬	1,437,214,828	1,647,078,788
未払利息	—	341,646
受入担保金	553,450,052,578	294,379,145,665
その他未払費用	748,310,640	432,993,320
流動負債合計	608,205,271,001	299,345,926,697
負債合計	608,205,271,001	299,345,926,697
純資産の部		
元本等		
元本 ※1	1,530,235,457,875	1,551,670,855,143
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金(△)	1,301,285,615,335	2,098,057,220,319
(分配準備積立金)	121,068,209	121,068,209
元本等合計	2,831,521,073,210	3,649,728,075,462
純資産合計	2,831,521,073,210	3,649,728,075,462
負債純資産合計	3,439,726,344,211	3,949,074,002,159

(2) 中間損益及び剰余金計算書

	前中間計算期間 自 2019年7月11日 至 2020年1月10日	当中間計算期間 自 2020年7月11日 至 2021年1月10日
	金額 (円)	金額 (円)
営業収益		
受取配当金	25,480,001,800	23,252,308,270
受取利息	265,075,633	223,058,083
有価証券売買等損益	286,439,215,779	750,840,043,675
派生商品取引等損益	2,009,418,590	8,157,682,700
その他収益 ※1	1,648,976,635	1,274,708,761
営業収益合計	315,842,688,437	783,747,801,489
営業費用		
支払利息	128,397,376	80,616,198
受託者報酬	1,151,158,058	1,299,812,186
委託者報酬	1,452,508,146	1,647,078,788
その他費用	378,777,434	438,288,389
営業費用合計	3,110,841,014	3,465,795,561
営業利益	312,731,847,423	780,282,005,928
経常利益	312,731,847,423	780,282,005,928
中間純利益	312,731,847,423	780,282,005,928
期首剰余金又は期首欠損金 (△)	1,192,057,494,282	1,301,285,615,335
剰余金増加額又は欠損金減少額	175,626,945,333	158,827,719,603
中間追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	175,626,945,333	158,827,719,603
剰余金減少額又は欠損金増加額	214,697,546,576	142,338,120,547
中間一部交換に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	214,697,546,576	142,338,120,547
中間剰余金又は中間欠損金 (△)	1,465,718,740,462	2,098,057,220,319

(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 2020年7月11日	至 2021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。なお、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、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又は受託会社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。
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
	2020年7月10日現在	2021年1月10日現在
1. ※1 期首元本額	1,519,773,511,008円	1,530,235,457,875円
期中追加設定元本額	387,612,447,881円	156,066,088,481円
期中一部交換元本額	377,150,501,014円	134,630,691,213円
2. 中間計算期間末日における受益権の総数	124,338,625口	126,080,349口
3. ※2 貸付有価証券	株券貸借取引契約により、以下のとおり有価証券の貸付を行っております。 株式 518,852,806,720円	株券貸借取引契約により、以下のとおり有価証券の貸付を行っております。 株式 292,430,459,690円
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 9,959,500,000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 13,810,900,000円

5. ※4 その他未収収益	貸付有価証券に係る配当金相当額の未入金分1,113,931,500円が含まれております。	貸付有価証券に係る配当金相当額の未入金分816,078,950円が含まれております。
---------------	--	--

(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 自 2019年7月11日 至 2020年1月10日	当中間計算期間 自 2020年7月11日 至 2021年1月10日
※1 その他収益	貸付有価証券に係る配当金相当額1,433,058,900円が含まれております。	貸付有価証券に係る配当金相当額1,110,726,850円が含まれております。

(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 2021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等 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 2020年7月10日 現在				当中間計算期間末 2021年1月10日 現在			
	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引								
株価指数 先物取引								
買 建	4,761,926,900	—	4,770,060,000	8,133,100	43,387,889,250	—	46,121,460,000	2,733,570,750
合計	4,761,926,900	—	4,770,060,000	8,133,100	43,387,889,250	—	46,121,460,000	2,733,570,750

(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 2020年7月10日現在	当中間計算期間末 2021年1月10日現在
1口当たり純資産額	22,773円	28,948円