

# 2021年7月期（2020年7月11日～2021年7月10日）決算短信

2021年8月20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)ラップ・ETFビジネス部 (氏名)長尾 健司 TEL (03)5555-3478

有価証券報告書提出予定日 2021年10月 1日  
 分配金支払開始日 2021年 8月18日

## I ファンドの運用状況

### 1. 2021年7月期の運用状況（2020年7月11日～2021年7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 7月期	3,753,695	(99.4)	23,664	(0.6)	3,777,359	(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)	当計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
2021年 7月期	124,338	27,944	20,140	132,142
2020年 7月期	123,488	31,495	30,645	124,338

#### (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/当計算期間末発行済口数)
	百万円	百万円	百万円	円
2021年 7月期	4,075,675	298,316	3,777,359	28,586
2020年 7月期	3,439,726	608,205	2,831,521	22,773

#### (4)分配金

	1口当たり分配金
	円
2021年 7月期	366
2020年 7月期	403

(注)分配金は売買単位当たりの金額

### 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 財務諸表等

(1) 【貸借対照表】

	第19期	第20期
	2020年7月10日現在	2021年7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	595,603,946,083	315,881,327,053
株式 ※2※3	2,826,646,621,520	3,753,695,441,760
派生商品評価勘定	50,516,050	—
未収入金	12,374,928,400	—
未収配当金	3,060,722,200	3,165,992,500
未収利息	13,571,999	5,761,366
前払金	852,032,400	2,045,182,000
その他未収収益 ※4	1,124,005,559	611,621,396
差入委託証拠金	—	270,600,000
流動資産合計	3,439,726,344,211	4,075,675,926,075
資産合計	3,439,726,344,211	4,075,675,926,075
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	42,500,650	592,117,450
未払金	1,278,369,000	1,809,815,000
未払収益分配金	50,108,465,875	48,364,133,772
未払受託者報酬	1,140,357,430	1,535,234,863
未払委託者報酬	1,437,214,828	1,954,505,459
未払利息	—	364,691
受入担保金	553,450,052,578	243,102,682,609
その他未払費用	748,310,640	957,191,647
流動負債合計	608,205,271,001	298,316,045,491
負債合計	608,205,271,001	298,316,045,491
純資産の部		
元本等		
元本 ※1	1,530,235,457,875	1,626,277,033,694
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	1,301,285,615,335	2,151,082,846,890
(分配準備積立金)	121,068,209	5,772,931
元本等合計	2,831,521,073,210	3,777,359,880,584
純資産合計	2,831,521,073,210	3,777,359,880,584
負債純資産合計	3,439,726,344,211	4,075,675,926,075

(2) 【損益及び剰余金計算書】

	第19期	第20期
	自 2019年7月11日 至 2020年7月10日	自 2020年7月11日 至 2021年7月10日
	金額 (円)	金額 (円)
営業収益		
受取配当金	52,281,538,436	53,189,321,390
受取利息	529,758,497	384,555,383
有価証券売買等損益	102,777,530,927	717,833,981,581
派生商品取引等損益	6,654,995,030	7,169,116,000
その他収益 ※1	3,472,101,410	2,190,558,480
営業収益合計	165,715,924,300	780,767,532,834
営業費用		
支払利息	227,303,345	115,172,572
受託者報酬	2,291,515,488	2,835,047,049
委託者報酬	2,889,722,974	3,601,584,247
その他費用	753,360,057	963,792,891
営業費用合計	6,161,901,864	7,515,596,759
営業利益	159,554,022,436	773,251,936,075
経常利益	159,554,022,436	773,251,936,075
当期純利益	159,554,022,436	773,251,936,075
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	312,883,264,858	431,127,550,691
当期追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	312,883,264,858	431,127,550,691
剰余金減少額又は欠損金増加額	313,100,700,366	306,218,121,439
当期一部交換に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	313,100,700,366	306,218,121,439
分配金 ※2	50,108,465,875	48,364,133,772
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	1,301,285,615,335	2,151,082,846,890

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	第 20 期	
	自 2020年7月11日	至 2021年7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。	

(貸借対照表に関する注記)

区 分	第 19 期	第 20 期
	2020年7月10日現在	2021年7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	1,519,773,511,008 円 387,612,447,881 円 377,150,501,014 円	1,530,235,457,875 円 343,907,300,280 円 247,865,724,461 円
2. 計算期間末日における受益権の総数	124,338,625 口	132,142,442 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 227,939,026,790 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。	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	株式 12,621,000,000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607,862,300円が含まれております。

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	第19期		第20期	
	自	至	自	至
1. ※1 その他収益	2019年7月11日	2020年7月10日	2020年7月11日	2021年7月10日
	貸付有価証券に係る配当金相当額3,052,503,780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1,911,352,650円が含まれております。	
2. ※2 分配金の計算過程	当計算期間中に計上した受取配当金、配当株式、受取利息及びその他収益金から支払利息を控除した当期配当等収益額(56,056,094,998円)及び分配準備積立金(108,037,605円)の合計額から、経費(5,934,598,519円)を控除して計算される分配対象額は50,229,534,084円(1口当たり403円)であり、うち50,108,465,875円(1口当たり403円)を分配金額としております。		当計算期間中に計上した受取配当金、配当株式、受取利息及びその他収益金から支払利息を控除した当期配当等収益額(55,649,262,681円)及び分配準備積立金(121,068,209円)の合計額から、経費(7,400,424,187円)を控除して計算される分配対象額は48,369,906,703円(1口当たり366円)であり、うち48,364,133,772円(1口当たり366円)を分配金額としております。	

(金融商品に関する注記)

I 金融商品の状況に関する事項

区 分	第20期	
	自	至
	2020年7月11日	2021年7月10日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。	
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク(価格変動等)、信用リスク、流動性リスクであります。 信託財産の効率的な運用に資することを目的として、投資信託約款に従ってわが国の金融商品取引所(外国の取引所)における株価指数先物取引を利用しております。	
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リス	

4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>クの種類毎に行っております。</p> <p>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拠った場合、当該価額が異なることもあります。デリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。</p>
----------------------------	---

## II 金融商品の時価等に関する事項

区 分	第 20 期 2021年7月10日現在
1. 金融商品の時価及び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、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	<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種 類	第 19 期 2020年7月10日現在	第 20 期 2021年7月10日現在
	当計算期間の損益に 含まれた評価差額 (円)	当計算期間の損益に 含まれた評価差額 (円)
株式	91,657,717,612	631,154,879,077
合計	91,657,717,612	631,154,879,077

(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	第 19 期 2020年7月10日 現在				第 20 期 2021年7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								
株価指数 先物取引								

買建	4,761,926,900	－	4,770,060,000	8,133,100	23,695,657,000	－	23,103,990,000	△591,667,000
合計	4,761,926,900	－	4,770,060,000	8,133,100	23,695,657,000	－	23,103,990,000	△591,667,000

(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、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。

(関連当事者との取引に関する注記)

第20期 自 2020年7月11日 至 2021年7月10日
市場価格その他当該取引に係る価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていないため、該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	第19期 2020年7月10日現在	第20期 2021年7月10日現在
1口当たり純資産額	22,773円	28,586円