

2021年10月期(2021年4月9日~2021年10月8日)決算短信

2021年11月19日

ファンド名 One ETF 高配当日本株 上場取引所 東証
 コード番号 1494
 連動対象指標 S&P/JPX 配当貴族指数
 主要投資資産 株式
 売買単位 1口
 管理会社 アセットマネジメント One 株式会社 URL <http://www.am-one.co.jp/>
 代表者名 取締役社長 菅野 暁
 問合せ先責任者 商品開発グループ長 酒井 隆 TEL (03)-6774-5100

有価証券報告書提出予定日 2022年1月7日
 分配金支払開始日 2021年11月16日

ファンドの運用状況

1. 2021年10月期の運用状況(2021年4月9日~2021年10月8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10月期	16,120	(97.1)	489	(2.9)	16,609	(100.0)
2021年4月期	18,054	(97.3)	493	(2.7)	18,547	(100.0)

(2) 設定・交換実績

	前計算期間末 発行済口数()	設定口数()	交換口数()	当計算期間末 発行済口数 (+ -)
	千口	千口	千口	千口
2021年10月期	936	144	212	868
2021年4月期	883	207	153	936

(3) 基準価額

	総資産 ()	負債 ()	純資産 ((-))	1口当たり基準価額 ((/ 当計算期間末発行済口数) × 1)
	百万円	百万円	百万円	円
2021年10月期	18,298	1,688	16,609	19,118
2021年4月期	23,315	4,767	18,547	19,797

(4) 分配金

	1口当たり分配金
	円
2021年10月期	311
2021年4月期	360

2. 会計方針の変更

会計基準等の改正に伴う変更 無
 以外の変更 無

財務諸表等

(1) 【貸借対照表】

(単位:円)

	第8期 2021年4月8日現在	第9期 2021年10月8日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	4,735,950,441	1,850,518,471
株式	18,054,430,050	16,120,697,310
派生商品評価勘定	5,037,030	-
未収入金	147,653,300	-
未収配当金	288,859,775	245,838,750
未収利息	54,111	1,709
前払金	1,875,000	33,905,200
その他未収収益	49,383,418	16,121,180
差入委託証拠金	32,025,000	31,350,000
流動資産合計	23,315,268,125	18,298,432,620
資産合計	23,315,268,125	18,298,432,620
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	5,045,280	18,482,120
前受金	10,500,000	-
未払金	-	8,717,240
未払収益分配金	337,283,280	270,204,575
未払受託者報酬	4,733,291	5,163,130
未払委託者報酬	20,346,125	22,692,556
未払利息	-	329
受入担保金	4,386,867,061	1,359,992,865
その他未払費用	3,022,462	3,248,040
流動負債合計	4,767,797,499	1,688,500,855
負債合計	4,767,797,499	1,688,500,855
純資産の部		
元本等		
元本	16,825,751,182	15,603,228,175
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	1,721,719,444	1,006,703,590
(分配準備積立金)	794,868	708,139
元本等合計	18,547,470,626	16,609,931,765
純資産合計	18,547,470,626	16,609,931,765
負債純資産合計	23,315,268,125	18,298,432,620

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	第8期 自 2020年10月9日 至 2021年4月8日	第9期 自 2021年4月9日 至 2021年10月8日
営業収益		
受取配当金	314,603,750	285,118,650
受取利息	407,489	283,918
有価証券売買等損益	2,922,681,215	524,301,499
派生商品取引等損益	59,310,690	3,404,770
その他収益	53,917,122	19,221,681
営業収益合計	3,350,920,266	223,082,020
営業費用		
支払利息	441,155	332,060
受託者報酬	4,733,291	5,163,130
委託者報酬	20,346,125	22,692,556
その他費用	5,813,225	6,318,657
営業費用合計	31,333,796	34,506,403
営業利益又は営業損失()	3,319,586,470	257,588,423
経常利益又は経常損失()	3,319,586,470	257,588,423
当期純利益又は当期純損失()	3,319,586,470	257,588,423
一部交換に伴う当期純利益金額の分配額又は一部交換に伴う当期純損失金額の分配額()	-	-
期首剰余金又は期首欠損金()	1,388,435,155	1,721,719,444
剰余金増加額又は欠損金減少額	297,891,700	228,295,457
当期一部交換に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	297,891,700	228,295,457
剰余金減少額又は欠損金増加額	170,040,291	415,518,313
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	170,040,291	415,518,313
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	337,283,280	270,204,575
期末剰余金又は期末欠損金()	1,721,719,444	1,006,703,590

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	第9期	
	自 2021年4月9日	至 2021年10月8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、金融商品取引所等における最終相場（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。	
2. デリバティブ等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金融商品取引所等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、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)

項目	第8期	第9期
	2021年4月8日現在	2021年10月8日現在
1. 期首元本額	15,859,395,351円	16,825,751,182円
期中追加設定元本額	3,720,925,210円	2,602,259,100円
期中一部交換元本額	2,754,569,379円	3,824,782,107円
2. 受益権の総数	936,898口	868,825口
3. 有価証券の消費貸借契約により貸し付けた有価証券	4,167,805,000円	1,285,931,550円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第8期	第9期
	自 2020年10月9日 至 2021年4月8日	自 2021年4月9日 至 2021年10月8日
1. その他費用	その他費用の内訳は、監査費用（76,984円）、ライセンス料（4,694,525円）、その他（1,041,716円）となっております。	その他費用の内訳は、監査費用（86,504円）、ライセンス料（5,357,462円）、その他（874,691円）となっております。
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金等収益額（368,487,206円）及び分配準備積立金（483,583円）の合計額から、経費（30,892,641円）を控除して計算される分配対象額は338,078,148円（1口当たり360円）であり、うち337,283,280円（1口当た	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金等収益額（304,292,189円）及び分配準備積立金（794,868円）の合計額から、経費（34,174,343円）を控除して計算される分配対象額は270,912,714円（1口当たり311円）であり、うち270,204,575円（1口当た

	り360円)を分配金額としており ます。	り311円)を分配金額としており ます。
--	-------------------------	-------------------------

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

項目	第8期 自 2020年10月9日 至 2021年4月8日	第9期 自 2021年4月9日 至 2021年10月8日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。これらは、市場リスク(価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク)、信用リスク、及び流動性リスクを有しております。 また、当ファンドの利用しているデリバティブ取引は、株価指数先物取引であります。当該デリバティブ取引は、信託財産が運用対象とする資産の価格変動リスクの低減及び信託財産に属する資産の効率的な運用に資する事を目的とし行っており、株価の変動によるリスクを有しております。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	運用担当部署から独立したコンプライアンス・リスク管理担当部署が、運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用担当部署へ対応の指示等を行うことにより、適切な管理を行います。リスク管理に関する委員会等はこれらの運用リスク管理状況の報告を受け、総合的な見地から運用状況全般の管理を行います。	同左

2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	第8期 2021年4月8日現在	第9期 2021年10月8日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	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。	同左

<p>2. 時価の算定方法</p>	<p>(1)有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引等に関する注記)」にて記載しております。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)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。</p>	<p>同左</p>
<p>3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明</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よった場合、当該価額が異なることもあります。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であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p>	<p>同左</p>

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第8期 2021年4月8日現在	第9期 2021年10月8日現在
	当期の 損益に含まれた 評価差額(円)	当期の 損益に含まれた 評価差額(円)
株式	2,486,130,844	211,322,503
合計	2,486,130,844	211,322,503

(デリバティブ取引等に関する注記)

株式関連

種類	第8期 2021年4月8日現在		
	契約額等(円)	うち 1年超	時価(円)
		評価損益(円)	
市場取引 先物取引 買建	488,000,000	-	488,000,000
			-

合計	488,000,000	-	488,000,000	-
----	-------------	---	-------------	---

種類	第9期 2021年10月8日現在				
	契約額等(円)	うち		時価(円)	評価損益(円)
		1年超			
市場取引 先物取引 買建	490,314,200	-	471,840,000	18,474,200	
合計	490,314,200	-	471,840,000	18,474,200	

(注) 時価の算定方法

株価指数先物取引

1. 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で評価しております。
2. 先物取引の残高表示は、契約額によっております。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものではありません。

(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口当たり情報に関する注記)

	第8期 2021年4月8日現在	第9期 2021年10月8日現在
1口当たり純資産額	19,797円	19,118円