

2026 年 8 月 20 日

Ⅱ 財務諸表等

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	第17期 2026年1月8日現在	第18期 2026年7月8日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	208,073,984	191,750,695
株式	8,883,114,040	6,520,673,330
派生商品評価勘定	3,318,680	3,965,010
未収入金	7,819,421	2,902,680
未収配当金	11,426,900	6,313,690
差入委託証拠金	11,570,224	11,857,588
流動資産合計	9,125,323,249	6,737,462,993
資産合計	9,125,323,249	6,737,462,993
負債の部		
流動負債		
前受金	6,900,000	9,610,000
未払金	—	18,814,153
未払収益分配金	87,639,552	59,109,372
未払受託者報酬	1,412,808	1,067,319
未払委託者報酬	4,709,431	3,557,844
その他未払費用	602,019	527,124
流動負債合計	101,263,810	92,685,812
負債合計	101,263,810	92,685,812
純資産の部		
元本等		
元本	4,283,744,256	2,748,276,864
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	4,740,315,183	3,896,500,317
（分配準備積立金）	115,660	26,649
元本等合計	9,024,059,439	6,644,777,181
純資産合計	9,024,059,439	6,644,777,181
負債純資産合計	9,125,323,249	6,737,462,993

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第17期 自 2025年7月9日 至 2026年1月8日	第18期 自 2026年1月9日 至 2026年7月8日
営業収益		
受取配当金	94,279,521	64,049,397
受取利息	355,175	559,467
有価証券売買等損益	1,994,287,333	977,158,723
派生商品取引等損益	33,543,680	25,741,170
その他収益	2,132	2,432
営業収益合計	2,122,467,841	1,067,511,189
営業費用		
受託者報酬	1,412,808	1,067,319
委託者報酬	4,709,431	3,557,844
その他費用	1,078,414	965,772
営業費用合計	7,200,653	5,590,935
営業利益又は営業損失 (△)	2,115,267,188	1,061,920,254
経常利益又は経常損失 (△)	2,115,267,188	1,061,920,254
当期純利益又は当期純損失 (△)	2,115,267,188	1,061,920,254
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 (△)	3,113,684,439	4,740,315,183
剰余金増加額又は欠損金減少額	306,641,980	346,709,880
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	306,641,980	346,709,880
剰余金減少額又は欠損金増加額	707,638,872	2,193,335,628
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	707,638,872	2,193,335,628
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	87,639,552	59,109,372
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	4,740,315,183	3,896,500,317

(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18期 自 2026年1月9日 至 2026年7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17期 2026年1月8日現在	第18期 2026年7月8日現在
1. 期首元本額	4,757,816,544円	4,283,744,256円
期中追加設定元本額	317,320,320円	264,211,200円
期中一部交換元本額	791,392,608円	1,799,678,592円
2. 受益権の総数	321,024口	205,956口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第17期 自 2025年7月9日 至 2026年1月8日	第18期 自 2026年1月9日 至 2026年7月8日
1. その他費用	その他費用の内訳は、監査費用（41,822円）、ライセンス料（428,040円）、その他（608,552円）となっております。	その他費用の内訳は、監査費用（31,585円）、ライセンス料（322,713円）、年間上場料（369,680円）、その他（241,794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（94,636,828円）及び分配準備積立金（319,037円）の合計額から、経費（7,200,653円）を控除して計算される分配対象額は87,755,212円（1口当たり273円）であり、うち87,639,552円（1口当たり273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金等収益額（64,611,296円）及び分配準備積立金（115,660円）の合計額から、経費（5,590,935円）を控除して計算される分配対象額は59,136,021円（1口当たり287円）であり、うち59,109,372円（1口当たり287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17期 自 2025年7月9日 至 2026年1月8日	第18期 自 2026年1月9日 至 2026年7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。運用評価委員会はこれらの運用リスクの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。 またリスク管理担当部署等では、ファンドの組入資産の流動性リスクのモニタリング等を実施するとともに、緊急時対応策の策定・検証等を行います。運用評価委員会等は、流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢について、監督します。	同左

2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	第17期 2026年1月8日現在	第18期 2026年7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
2. 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。	同左
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価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。	同左

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第17期 2026年1月8日現在	第18期 2026年7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	1,767,097,872	668,980,097
合計	1,767,097,872	668,980,097

(デリバティブ取引等に関する注記)

株式関連

種類	第17期 2026年1月8日現在			
	契約額等(円)		時価(円)	評価損益(円)
		うち 1年超		
市場取引 先物取引 買建	135,940,000	—	139,260,000	3,320,000

合計	135,940,000	—	139,260,000	3,320,000
----	-------------	---	-------------	-----------

種類	第18期 2026年7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	116,244,000	—	120,210,000	3,966,000
合計	116,244,000	—	120,210,000	3,966,000

（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17期 2026年1月8日現在	第18期 2026年7月8日現在
1口当たり純資産額	28,110円	32,263円