

2019年8月期 決算短信 (2019年2月5日～2019年8月15日)

2019年9月24日

ファンド名 NZAM 上場投信 日経 225 上場取引所 東証
 コード番号 2525 売買単位 1口
 連動対象指標 日経平均株価
 主要投資資産 株式
 管理会社 農林中金全共連アセットマネジメント株式会社
 URL <http://www.ja-asset.co.jp/>
 代表者 代表取締役社長 吉田 一生
 問合せ先責任者 企画部 ディスクロージャーグループ 田原 輝行 (TEL) 03-5210-8779
 有価証券報告書提出予定日 2019年11月15日
 分配金支払開始予定日 2019年9月20日

I ファンドの運用状況

1. 2019年8月期の運用状況 (2019年2月5日～2019年8月15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 百万円	構成比 %	金額 百万円	構成比 %	金額 百万円	構成比 %
2019年8月期	54,987	(97.5)	1,421	(2.5)	56,408	(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)
2019年8月期	— 千口	3,190 千口	431 千口	2,759 千口

(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)
2019年8月期	56,935 百万円	527 百万円	56,408 百万円	20,445 円

(4) 分配金

	1口当たり分配金
2019年8月期	165 円

(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

NZAM 上場投信 日経 225

(1) 【貸借対照表】

	第1期 2019年8月15日現在
	金額(円)
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	1,866,524,722
株式	54,987,221,800
未収配当金	71,565,200
前払金	10,678,200
流動資産合計	56,935,989,922
資産合計	56,935,989,922
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	11,532,888
未払金	17,389,504
未払収益分配金	455,251,665
未払受託者報酬	12,715,046
未払委託者報酬	21,615,517
未払利息	1,973
その他未払費用	8,806,182
流動負債合計	527,312,775
負債合計	527,312,775
純資産の部	
元本等	
元本	57,621,065,284
剰余金	
期末剰余金又は期末欠損金(△)	△1,212,388,137
(分配準備積立金)	1,456,794
元本等合計	56,408,677,147
純資産合計	56,408,677,147
負債純資産合計	56,935,989,922

(2) 【損益及び剰余金計算書】

	第 1 期 自 2019 年 2 月 5 日 至 2019 年 8 月 15 日
	金額 (円)
営業収益	
受取配当金	500,199,320
受取利息	1,300
有価証券売買等損益	△2,394,923,139
派生商品取引等損益	14,502,340
その他収益	45,188
営業収益合計	△1,880,174,991
営業費用	
支払利息	306,471
受託者報酬	12,715,046
委託者報酬	21,615,517
その他費用	8,900,315
営業費用合計	43,537,349
営業利益又は営業損失 (△)	△1,923,712,340
経常利益又は経常損失 (△)	△1,923,712,340
当期純利益又は当期純損失 (△)	△1,923,712,340
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 (△)	-
剰余金増加額又は欠損金減少額	1,347,004,816
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	1,347,004,816
剰余金減少額又は欠損金増加額	180,428,948
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	180,428,948
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	455,251,665
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	△1,212,388,137

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

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）、又は第一種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、原則として計算期間末日に知り得る直近の日の主たる取引所の発表する清算値段、又は最終相場に基づいて評価しております。
3. 収益及び費用の計上基準	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。

(貸借対照表に関する注記)

項目		第1期 2019年8月15日現在
1.	投資信託財産に係る元本の状況	
	期首元本額	10,151,545,328円
	期中追加設定元本額	56,486,040,768円
	期中一部交換元本額	9,016,520,812円
2.	計算期間の末日における受益権の総数	2,759,101口
3.	元本の欠損 純資産額が元本総額を下回る場合におけるその差額	1,212,388,137円
4.	担保資産 代用有価証券として、担保を供している資産は次の通りであります。	
	株式	124,880,000円
	合計	124,880,000円
5.	1口当たり純資産額	20,445円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第1期	
	自 2019年 2月 5日 至 2019年 8月 15日	
分配金の計算過程	A. 配当等収益額	499,939,337 円
	B. 分配準備積立金額	0 円
	C. 配当等収益合計額 (A+B)	499,939,337 円
	D. 経費	43,230,878 円
	E. 収益分配可能額 (C-D)	456,708,459 円
	F. 収益分配金	455,251,665 円
	G. 次期繰越金(分配準備積立金) (E-F)	1,456,794 円
	H. 口数	2,759,101 口
	I. 1口当たり分配金 (F/H ×1)	165 円

(金融商品に関する注記)

I 金融商品の状況に関する事項

項目	第1期	
	自 2019年 2月 5日 至 2019年 8月 15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、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。	
2. 金融商品の内容及び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等であります。当ファンドが保有する有価証券は、全て売買目的で保有しており、デリバティブ取引は、ヘッジ目的以外にも利用する場合があります。また、これらの詳細は、「(重要な会計方針に係る事項に関する注記) 有価証券の評価基準及び評価方法、デリバティブ等の評価基準及び評価方法」に記載しております。当該金融商品は、株価変動リスク、金利変動リスク、信用リスク、流動性リスク、価格変動リスク等に晒されています。	
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	フロント部門では、ポジションリスク管理及びパフォーマンス管理を行っています。また、決定された運用計画に基づいた運用（あるいはポジション組成）となっているか管理を行っています。ミドル部門は、ファンド運用状況の日々のモニタリングや定期的なフィードバックを行ないフロント部門を牽制しております。法令等のルールや組織的に決定された運用計画に従って運用されるよう、日常的な管理を行うほか、運用管理会議を開催してこれらの遵守状況を検証しております。また、各種運用リスクとパフォーマンスの計測・管理を行うほか、運用リスク管理会議を開催してこれらの管理状況を検証しております。	

II 金融商品の時価等に関する事項

項目	第1期
	2019年8月15日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計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ぬ。
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。 先物取引 「(デリバティブ取引等に関する注記)」に記載しております。 コール・ローン等の金銭債権 短期で決済されるため、帳簿価額を時価としております。
3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	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つた場合、当該価額が異なることもあります。

(有価証券に関する注記)

第1期(自 2019年2月5日 至 2019年8月15日)

売買目的有価証券

(単位:円)

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
株式	△2,256,566,277
合計	△2,256,566,277

(デリバティブ取引等に関する注記)

取引の時価等に関する事項

(株式関連)

第1期 (2019年8月15日現在)

(単位:円)

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引 買建	1,397,358,200	—	1,385,840,000	△11,518,200
合計		1,397,358,200	—	1,385,840,000	△11,518,200

(注) 時価の算定方法

1. 先物取引の時価評価については、原則として計算日に知り得る直近の日の主たる取引所の発表する清算値段、又は最終相場に基づいて評価しております。
2. 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は含んでおりませぬ。

※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ぬ。

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありませぬ。

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

①株式

(単位：円)

銘柄	株式数	評価額		備考
		単価	金額	
日本水産	98,000	588.00	57,624,000	
マルハニチロ	9,800	2,655.00	26,019,000	
国際石油開発帝石	39,200	903.20	35,405,440	
コムシスホールディングス	98,000	2,774.00	271,852,000	
大成建設	19,600	3,560.00	69,776,000	
大林組	98,000	927.00	90,846,000	
清水建設	98,000	854.00	83,692,000	
長谷工コーポレーション	19,600	1,087.00	21,305,200	
鹿島建設	49,000	1,203.00	58,947,000	
大和ハウス工業	98,000	3,067.00	300,566,000	
積水ハウス	98,000	1,801.00	176,498,000	
日揮	98,000	1,238.00	121,324,000	
日清製粉グループ本社	98,000	1,976.00	193,648,000	
明治ホールディングス	19,600	7,470.00	146,412,000	
日本ハム	49,000	3,835.00	187,915,000	
サッポロホールディングス	19,600	2,451.00	48,039,600	
アサヒグループホールディングス	98,000	4,781.00	468,538,000	
キリンホールディングス	98,000	2,121.50	207,907,000	
宝ホールディングス	98,000	944.00	92,512,000	
キッコーマン	98,000	4,800.00	470,400,000	
味の素	98,000	1,905.00	186,690,000	
ニチレイ	49,000	2,346.00	114,954,000	
日本たばこ産業	98,000	2,269.50	222,411,000	
東洋紡	9,800	1,284.00	12,583,200	
ユニチカ	9,800	328.00	3,214,400	
帝人	19,600	1,848.00	36,220,800	
東レ	98,000	777.20	76,165,600	
王子ホールディングス	98,000	477.00	46,746,000	
日本製紙	9,800	1,709.00	16,748,200	
クラレ	98,000	1,219.00	119,462,000	
旭化成	98,000	939.20	92,041,600	

昭和電工	9,800	2,714.00	26,597,200
住友化学	98,000	459.00	44,982,000
日産化学	98,000	4,770.00	467,460,000
東ソー	49,000	1,350.00	66,150,000
トクヤマ	19,600	2,162.00	42,375,200
デンカ	19,600	2,826.00	55,389,600
信越化学工業	98,000	10,645.00	1,043,210,000
三井化学	19,600	2,279.00	44,668,400
三菱ケミカルホールディングス	49,000	717.50	35,157,500
宇部興産	9,800	1,992.00	19,521,600
日本化薬	98,000	1,155.00	113,190,000
花王	98,000	7,643.00	749,014,000
D I C	9,800	2,686.00	26,322,800
富士フイルムホールディングス	98,000	4,543.00	445,214,000
資生堂	98,000	7,966.00	780,668,000
日東電工	98,000	4,839.00	474,222,000
協和キリン	98,000	1,800.00	176,400,000
武田薬品工業	98,000	3,615.00	354,270,000
アステラス製薬	490,000	1,418.00	694,820,000
大日本住友製薬	98,000	1,842.00	180,516,000
塩野義製薬	98,000	5,619.00	550,662,000
中外製薬	98,000	7,340.00	719,320,000
エーザイ	98,000	5,325.00	521,850,000
第一三共	98,000	7,182.00	703,836,000
大塚ホールディングス	98,000	4,274.00	418,852,000
出光興産	39,200	2,665.00	104,468,000
J X T Gホールディングス	98,000	423.10	41,463,800
横浜ゴム	49,000	1,957.00	95,893,000
ブリヂストン	98,000	3,979.00	389,942,000
A G C	19,600	2,979.00	58,388,400
日本板硝子	9,800	597.00	5,850,600
日本電気硝子	29,400	2,190.00	64,386,000
住友大阪セメント	9,800	4,410.00	43,218,000
太平洋セメント	9,800	2,542.00	24,911,600
東海カーボン	98,000	995.00	97,510,000
T O T O	49,000	4,040.00	197,960,000
日本碍子	98,000	1,455.00	142,590,000
日本製鉄	9,800	1,453.00	14,239,400

神戸製鋼所	9,800	537.00	5,262,600
ジェイ エフ イー ホールディングス	9,800	1,206.50	11,823,700
大太平洋金属	9,800	2,044.00	20,031,200
日本軽金属ホールディングス	98,000	180.00	17,640,000
三井金属鉱業	9,800	2,174.00	21,305,200
東邦亜鉛	9,800	1,800.00	17,640,000
三菱マテリアル	9,800	2,643.00	25,901,400
住友金属鉱山	49,000	3,081.00	150,969,000
DOWAホールディングス	19,600	3,525.00	69,090,000
古河電気工業	9,800	2,346.00	22,990,800
住友電気工業	98,000	1,214.50	119,021,000
フジクラ	98,000	328.00	32,144,000
SUMCO	9,800	1,256.00	12,308,800
東洋製罐グループホールディングス	98,000	1,603.00	157,094,000
日本製鋼所	19,600	1,658.00	32,496,800
オークマ	19,600	5,110.00	100,156,000
アマダホールディングス	98,000	1,027.00	100,646,000
小松製作所	98,000	2,277.00	223,146,000
住友重機械工業	19,600	3,050.00	59,780,000
日立建機	98,000	2,210.00	216,580,000
クボタ	98,000	1,518.00	148,764,000
荏原製作所	19,600	2,370.00	46,452,000
ダイキン工業	98,000	13,270.00	1,300,460,000
日本精工	98,000	801.00	78,498,000
NTN	98,000	264.00	25,872,000
ジェイテクト	98,000	1,116.00	109,368,000
日立造船	19,600	346.00	6,781,600
三菱重工業	9,800	4,026.00	39,454,800
IHI	9,800	2,008.00	19,678,400
日清紡ホールディングス	98,000	780.00	76,440,000
コニカミノルタ	98,000	735.00	72,030,000
ミネベアミツミ	98,000	1,587.00	155,526,000
日立製作所	19,600	3,641.00	71,363,600
三菱電機	98,000	1,277.50	125,195,000
富士電機	19,600	3,075.00	60,270,000
安川電機	98,000	3,380.00	331,240,000
オムロン	98,000	5,040.00	493,920,000
ジーエス・ユアサ コーポレーション	19,600	1,861.00	36,475,600

NZAM 上場投信 日経 225 (2525) 2019 年8月期 決算短信

日本電気	9,800	4,480.00	43,904,000
富士通	9,800	8,467.00	82,976,600
沖電気工業	9,800	1,443.00	14,141,400
セイコーエプソン	196,000	1,394.00	273,224,000
パナソニック	98,000	801.00	78,498,000
ソニー	98,000	5,838.00	572,124,000
TDK	98,000	8,260.00	809,480,000
アルプスアルパイン	98,000	1,747.00	171,206,000
横河電機	98,000	2,005.00	196,490,000
アドバンテスト	196,000	4,115.00	806,540,000
カシオ計算機	98,000	1,408.00	137,984,000
ファナック	98,000	18,065.00	1,770,370,000
京セラ	196,000	6,356.00	1,245,776,000
太陽誘電	98,000	2,102.00	205,996,000
S C R E E Nホールディングス	19,600	5,710.00	111,916,000
キヤノン	147,000	2,744.50	403,441,500
リコー	98,000	929.00	91,042,000
東京エレクトロン	98,000	18,435.00	1,806,630,000
デンソー	98,000	4,287.00	420,126,000
三井E&Sホールディングス	9,800	824.00	8,075,200
川崎重工業	9,800	2,002.00	19,619,600
日産自動車	98,000	655.10	64,199,800
いすゞ自動車	49,000	1,078.50	52,846,500
トヨタ自動車	98,000	6,795.00	665,910,000
日野自動車	98,000	817.00	80,066,000
三菱自動車工業	9,800	427.00	4,184,600
マツダ	19,600	879.70	17,242,120
本田技研工業	196,000	2,460.00	482,160,000
スズキ	98,000	3,932.00	385,336,000
S U B A R U	98,000	2,720.00	266,560,000
ヤマハ発動機	98,000	1,707.00	167,286,000
テルモ	392,000	3,311.00	1,297,912,000
ニコン	98,000	1,338.00	131,124,000
オリンパス	392,000	1,267.00	496,664,000
シチズン時計	98,000	482.00	47,236,000
バンダイナムコホールディングス	98,000	6,020.00	589,960,000
凸版印刷	49,000	1,576.00	77,224,000
大日本印刷	49,000	2,276.00	111,524,000

NZAM 上場投信 日経 225 (2525) 2019 年8月期 決算短信

ヤマハ	98,000	4,850.00	475,300,000
東京電力ホールディングス	9,800	511.00	5,007,800
中部電力	9,800	1,515.00	14,847,000
関西電力	9,800	1,268.00	12,426,400
東京瓦斯	19,600	2,683.50	52,596,600
大阪瓦斯	19,600	1,945.00	38,122,000
東武鉄道	19,600	3,205.00	62,818,000
東京急行電鉄	49,000	1,868.00	91,532,000
小田急電鉄	49,000	2,467.00	120,883,000
京王電鉄	19,600	6,850.00	134,260,000
京成電鉄	49,000	4,050.00	198,450,000
東日本旅客鉄道	9,800	9,993.00	97,931,400
西日本旅客鉄道	9,800	8,800.00	86,240,000
東海旅客鉄道	9,800	20,965.00	205,457,000
日本通運	9,800	5,360.00	52,528,000
ヤマトホールディングス	98,000	1,823.50	178,703,000
日本郵船	9,800	1,573.00	15,415,400
商船三井	9,800	2,408.00	23,598,400
川崎汽船	9,800	1,084.00	10,623,200
ANAホールディングス	9,800	3,590.00	35,182,000
三菱倉庫	49,000	2,608.00	127,792,000
ヤフー	39,200	272.00	10,662,400
トレンドマイクロ	98,000	5,080.00	497,840,000
スカパーJ S A Tホールディングス	9,800	406.00	3,978,800
日本電信電話	19,600	4,929.00	96,608,400
KDDI	588,000	2,649.50	1,557,906,000
NTTドコモ	9,800	2,592.00	25,401,600
東宝	9,800	4,485.00	43,953,000
エヌ・ティ・ティ・データ	490,000	1,350.00	661,500,000
コナミホールディングス	98,000	4,390.00	430,220,000
ソフトバンクグループ	588,000	4,952.00	2,911,776,000
双日	9,800	322.00	3,155,600
伊藤忠商事	98,000	2,040.50	199,969,000
丸紅	98,000	656.50	64,337,000
豊田通商	98,000	3,140.00	307,720,000
三井物産	98,000	1,642.50	160,965,000
住友商事	98,000	1,533.50	150,283,000
三菱商事	98,000	2,595.00	254,310,000

J. フロント リテイリング	49,000	1,185.00	58,065,000	
三越伊勢丹ホールディングス	98,000	755.00	73,990,000	
セブン&アイ・ホールディングス	98,000	3,665.00	359,170,000	
ユニー・ファミリーマートホールディングス	392,000	2,172.00	851,424,000	
高島屋	49,000	1,216.00	59,584,000	
丸井グループ	98,000	1,950.00	191,100,000	
イオン	98,000	1,884.00	184,632,000	
ファーストリテイリング	98,000	62,440.00	6,119,120,000	代用有価証券で 2,000株 担保差入
コンコルディア・フィナンシャルグループ	98,000	351.00	34,398,000	
新生銀行	9,800	1,420.00	13,916,000	
あおぞら銀行	9,800	2,480.00	24,304,000	
三菱UFJフィナンシャル・グループ	98,000	499.00	48,902,000	
りそなホールディングス	9,800	409.90	4,017,020	
三井住友トラスト・ホールディングス	9,800	3,438.00	33,692,400	
三井住友フィナンシャルグループ	9,800	3,467.00	33,976,600	
千葉銀行	98,000	522.00	51,156,000	
ふくおかフィナンシャルグループ	19,600	1,723.00	33,770,800	
静岡銀行	98,000	690.00	67,620,000	
みずほフィナンシャルグループ	98,000	153.30	15,023,400	
大和証券グループ本社	98,000	429.70	42,110,600	
野村ホールディングス	98,000	365.00	35,770,000	
松井証券	98,000	852.00	83,496,000	
SOMPOホールディングス	24,500	4,199.00	102,875,500	
MS&ADインシュアランスグループホールディングス	29,400	3,425.00	100,695,000	
ソニーフィナンシャルホールディングス	19,600	2,400.00	47,040,000	
第一生命ホールディングス	9,800	1,369.00	13,416,200	
東京海上ホールディングス	49,000	5,621.00	275,429,000	
T&Dホールディングス	19,600	990.70	19,417,720	
クレディセゾン	98,000	1,183.00	115,934,000	
東急不動産ホールディングス	98,000	597.00	58,506,000	
三井不動産	98,000	2,272.00	222,656,000	
三菱地所	98,000	1,961.50	192,227,000	
東京建物	49,000	1,267.00	62,083,000	
住友不動産	98,000	3,850.00	377,300,000	
ディー・エヌ・エー	29,400	2,074.00	60,975,600	

電通	98,000	3,695.00	362,110,000	
サイバーエージェント	19,600	4,330.00	84,868,000	
楽天	98,000	1,015.00	99,470,000	
リクルートホールディングス	294,000	3,522.00	1,035,468,000	
日本郵政	98,000	984.00	96,432,000	
東京ドーム	49,000	1,029.00	50,421,000	
セコム	98,000	8,751.00	857,598,000	
合 計	17,390,100		54,987,221,800	

②株式以外の有価証券

該当事項はありません。

第2 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

当表に記載すべき内容は、「(3) 注記表 (デリバティブ取引等に関する注記)」に開示しておりますので、記載を省略しております。