

2024年7月期 (2024年1月9日～2024年7月8日)決算短信

2024年8月20日

ファンド名 One ETF 東証REIT指数 上場取引所 東証
 コード番号 2556
 連動対象指標 東証REIT指数
 主要投資資産 投資証券
 売買単位 10口
 管理会社 アセットマネジメントOne株式会社 URL <https://www.am-one.co.jp/>
 代表者名 取締役社長 杉原 規之
 問合せ先責任者 事務サービスグループ長 長 真理子 TEL (03)-6774-5729

有価証券報告書提出予定日 2024年10月8日

分配金支払開始日 2024年8月16日

I ファンドの運用状況

1. 2024年7月期の運用状況 (2024年1月9日～2024年7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	%
2024年7月期	123,269	(97.8)	2,739	(2.2)	126,008	(100.0)
2024年1月期	109,275	(98.0)	2,208	(2.0)	111,483	(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
2024年7月期	59,947	15,740	3,630	72,057
2024年1月期	59,126	10,895	10,074	59,947

(3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③ (①-②))	100口当たり基準価額 (③/当計算期間末発行済口数)×100)
	百万円	百万円	百万円	円
2024年7月期	127,244	1,236	126,008	174,872
2024年1月期	112,539	1,055	111,483	185,969

(4) 分配金

	100口当たり分配金
	円
2024年7月期	1,580
2024年4月期	1,970
2024年1月期	1,660
2023年10月期	2,150

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】

(単位：円)

	前期 2024年1月8日現在	当期 2024年7月8日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	1,991,816,001	2,556,582,246
投資証券	109,275,485,900	123,269,005,400
派生商品評価勘定	24,100,330	—
未収入金	9,047,520	—
未収配当金	1,038,019,989	1,188,337,782
前払金	20,929,100	16,599,300
差入委託証拠金	179,602,965	213,931,655
流動資産合計	112,539,001,805	127,244,456,383
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	—	9,973,310
未払金	—	2,457,510
未払収益分配金	995,127,952	1,138,506,951
未払受託者報酬	7,283,709	8,648,653
未払委託者報酬	37,875,318	44,973,077
未払利息	2,214	—
その他未払費用	15,140,903	31,570,848
流動負債合計	1,055,430,096	1,236,130,349
負債合計		
	1,055,430,096	1,236,130,349
純資産の部		
元本等		
元本	122,172,937,746	146,852,985,276
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	△10,689,366,037	△20,844,659,242
(分配準備積立金)	710,031	6,099,654
元本等合計	111,483,571,709	126,008,326,034
純資産合計		
	111,483,571,709	126,008,326,034
負債純資産合計		
	112,539,001,805	127,244,456,383

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	前期		当期	
	自	2023年7月9日	自	2024年1月9日
	至	2024年1月8日	至	2024年7月8日
営業収益				
受取配当金		2,288,891,905		2,636,070,821
受取利息		10,831		471,633
有価証券売買等損益		△1,358,708,061		△6,930,004,446
派生商品取引等損益		△7,040,350		△104,026,340
その他収益		11		1
営業収益合計		923,154,336		△4,397,488,331
営業費用				
支払利息		428,423		31,253
受託者報酬		14,593,144		16,492,791
委託者報酬		75,884,469		85,762,719
その他費用		21,987,725		25,627,434
営業費用合計		112,893,761		127,914,197
営業利益又は営業損失(△)		810,260,575		△4,525,402,528
経常利益又は経常損失(△)		810,260,575		△4,525,402,528
当期純利益又は当期純損失(△)		810,260,575		△4,525,402,528
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(△)		△8,839,171,582		△10,689,366,037
剰余金増加額又は欠損金減少額		1,351,590,858		756,847,520
当期一部交換に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		1,351,590,858		756,847,520
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		—		—
剰余金減少額又は欠損金増加額		1,831,805,751		3,883,499,562
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		—		—
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		1,831,805,751		3,883,499,562
分配金		2,180,240,137		2,503,238,635
期末剰余金又は期末欠損金(△)		△10,689,366,037		△20,844,659,242

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	当期	
	自 2024年1月9日	至 2024年7月8日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資証券 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	前期	当期
	2024年1月8日現在	2024年7月8日現在
1. 期首元本額	120,500,179,954円	122,172,937,746円
期中追加設定元本額	22,204,213,800円	32,079,750,400円
期中一部交換元本額	20,531,456,008円	7,399,702,870円
2. 受益権の総数	59,947,467口	72,057,402口
3. 元本の欠損	純資産額が元本総額を下回っており、その差額は10,689,366,037円です。	純資産額が元本総額を下回っており、その差額は20,844,659,242円です。

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	前期	当期
	自 2023年7月9日 至 2024年1月8日	自 2024年1月9日 至 2024年7月8日
1. その他費用	その他費用の内訳は、監査費用(311,239円)、ライセンス料(14,445,822円)、その他(7,230,664円)となっております。	その他費用の内訳は、監査費用(344,981円)、ライセンス料(16,172,339円)、その他(9,110,114円)となっております。
2. 分配金の計算過程	(自2023年7月9日 至2023年10月8日) 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(1,240,962,321円)及び分配準備積立金(4,941,182円)の合計額から、経費(56,609,651円)を控除した金額です。	(自2024年1月9日 至2024年4月8日) 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(1,431,434,710円)及び分配準備積立金(710,031円)の合計額から、経費(61,667,721円)を控除した金額です。

	<p>円) を控除して計算される分配対象額は1,189,293,852円(100口当たり2,157円)であり、うち1,185,112,185円(100口当たり2,150円)を分配金額としております。</p> <p>(自2023年10月9日 至2024年1月8日)</p> <p>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(1,047,512,003円)及び分配準備積立金(4,181,667円)の合計額から、経費(55,855,687円)を控除して計算される分配対象額は995,837,983円(100口当たり1,661円)であり、うち995,127,952円(100口当たり1,660円)を分配金額としております。</p>	<p>を控除して計算される分配対象額は1,370,477,020円(100口当たり1,978円)であり、うち1,364,731,684円(100口当たり1,970円)を分配金額としております。</p> <p>(自2024年4月9日 至2024年7月8日)</p> <p>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(1,205,076,492円)及び分配準備積立金(5,745,336円)の合計額から、経費(66,215,223円)を控除して計算される分配対象額は1,144,606,605円(100口当たり1,588円)であり、うち1,138,506,951円(100口当たり1,580円)を分配金額としております。</p>
--	---	---

(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	前期 自 2023年7月9日 至 2024年1月8日	当期 自 2024年1月9日 至 2024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、不動産投信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、不動産投資信託証券の価格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。運用評価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	前期 2024年1月8日現在	当期 2024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

	前期 2024年1月8日現在	当期 2024年7月8日現在
種類	最終計算期間の損益に含まれた評価差額(円)	最終計算期間の損益に含まれた評価差額(円)

投資証券	△32,470,725	△5,107,768,461
合計	△32,470,725	△5,107,768,461

(デリバティブ取引等に関する注記)

不動産投信関連

種類	前期 2024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	2,189,272,700	—	2,213,508,000	24,235,300
合計	2,189,272,700	—	2,213,508,000	24,235,300

種類	当期 2024年7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	2,741,246,600	—	2,731,450,500	△9,796,100
合計	2,741,246,600	—	2,731,450,500	△9,796,100

(注) 時価の算定方法

不動産投信指数先物取引

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)

	前期 2024年1月8日現在	当期 2024年7月8日現在
	1口当たり純資産額 (100口当たり純資産額)	1,859.69円 (185,969円)