

2026 年 7 月期 決算短信 (2026 年 1 月 12 日～2026 年 7 月 11 日)

2026 年 8 月 19 日

ファンド名 SMT ETF 国内リート厳選投資アクティブ 上場取引所 東証
コード番号 258A 売買単位 1 口

連動対象指標

主要投資資産 不動産投信

管 理 会 社 三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社

U R L <https://www.smtam.jp/>

代 表 者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 小林 隆宏

問合せ先責任者 (役職名) 投資業務推進部長 (氏名) 北添 道生 (TEL) 03(6453)3610

有価証券報告書提出予定日 2026 年 10 月 9 日 分配金支払開始予定日 2026 年 8 月 19 日

I ファンドの運用状況

1. 2026 年 7 月期の運用状況 (2026 年 1 月 12 日～2026 年 7 月 11 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	%
2026 年 7 月期	1,186	(96.4)	44	(3.6)	1,231	(100.0)
2026 年 1 月期	1,296	(94.8)	71	(5.2)	1,367	(100.0)

(2) 設定・解約実績

	前計算期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	解約口数(③)	当計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
2026 年 7 月期	590	—	—	590
2026 年 1 月期	630	70	110	590

(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)×1)
	百万円	百万円	百万円	円
2026 年 7 月期	1,279	48	1,231	2,087
2026 年 1 月期	1,453	85	1,367	2,318

(4) 分配金

	1 口当たり分配金
	円
2026 年 7 月期	45
2026 年 1 月期	53

2. 会計方針の変更

① 会計基準等の改正に伴う変更

有・☐無

② ①以外の変更

有・☐無

Ⅱ 財務諸表等

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	第 3 期 (2026 年 1 月 11 日現在)	第 4 期 (2026 年 7 月 11 日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	49,561,981	27,814,437
投資証券	1,296,094,000	1,186,368,500
派生商品評価勘定	1,041,250	923,700
未収入金	84,778,620	47,342,248
未収配当金	20,387,645	15,777,745
未収利息	2,922	1,470
差入委託証拠金	1,669,635	1,233,739
流動資産合計	1,453,536,053	1,279,461,839
資産合計	1,453,536,053	1,279,461,839
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	5,040	-
前受金	1,066,870	1,032,000
未払金	49,400,692	16,829,445
未払収益分配金	31,270,000	26,550,000
未払受託者報酬	364,080	353,473
未払委託者報酬	3,640,762	3,534,687
その他未払費用	36,349	35,284
流動負債合計	85,783,793	48,334,889
負債合計	85,783,793	48,334,889
純資産の部		
元本等		
元本	1,180,000,000	1,180,000,000
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	187,752,260	51,126,950
(分配準備積立金)	579,900	516,863
元本等合計	1,367,752,260	1,231,126,950
純資産合計	1,367,752,260	1,231,126,950
負債純資産合計	1,453,536,053	1,279,461,839

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第 3 期 自 2025 年 7 月 12 日 至 2026 年 1 月 11 日	第 4 期 自 2026 年 1 月 12 日 至 2026 年 7 月 11 日
営業収益		
受取配当金	35,301,275	30,367,488
受取利息	86,898	115,519

有価証券売買等損益	153,625,169	△133,874,533
派生商品取引等損益	3,687,870	△2,687,740
営業収益合計	192,701,212	△106,079,266
営業費用		
受託者報酬	364,080	353,473
委託者報酬	3,640,762	3,534,687
その他費用	85,519	107,884
営業費用合計	4,090,361	3,996,044
営業利益又は営業損失（△）	188,610,851	△110,075,310
経常利益又は経常損失（△）	188,610,851	△110,075,310
当期純利益又は当期純損失（△）	188,610,851	△110,075,310
期首剰余金又は期首欠損金（△）	27,861,409	187,752,260
剰余金増加額又は欠損金減少額	23,090,000	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	23,090,000	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	20,540,000	-
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	20,540,000	-
分配金	31,270,000	26,550,000
期末剰余金又は期末欠損金（△）	187,752,260	51,126,950

（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	投資証券 移動平均法に基づき、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計算日又は計算日に知りうる直近の日の最終相場（最終相場のないものについては、それに準じる価額）、金融商品取引業者等の提示する価額、価格情報会社の提供する価額又は業界団体が発表する売買参考統計値等に基づいて評価しております。
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	先物取引 不動産投信指数先物取引 個別法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所等の発表する計算日又は計算日に知りうる直近の日の清算値段によっております。 当ファンドにおける派生商品評価勘定は、当該先物取引に係るものであります。
3. 収益及び費用の計上基準	(1) 受取配当金 投資証券は、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。 (2) 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）

	第 3 期 (2026 年 1 月 11 日現在)	第 4 期 (2026 年 7 月 11 日現在)
1. 計算期間の末日における受益権の総数	590,000 口	590,000 口
2. 計算期間の末日における 1 単位当たりの純資産の額	1 口当たり純資産額 2,318 円	1 口当たり純資産額 2,087 円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 3 期 自 2025 年 7 月 12 日 至 2026 年 1 月 11 日			第 4 期 自 2026 年 1 月 12 日 至 2026 年 7 月 11 日		
分配金の計算過程			分配金の計算過程		
項目			項目		
当期配当等収益額	A	35,388,173 円	当期配当等収益額	A	30,483,007 円
分配準備積立金	B	552,088 円	分配準備積立金	B	579,900 円
配当等収益合計額	C=A+B	35,940,261 円	配当等収益合計額	C=A+B	31,062,907 円
経費	D	4,090,361 円	経費	D	3,996,044 円
収益分配可能額	E=C-D	31,849,900 円	収益分配可能額	E=C-D	27,066,863 円
収益分配金金額	F	31,270,000 円	収益分配金金額	F	26,550,000 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	579,900 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	516,863 円
口数	H	590,000 口	口数	H	590,000 口
1 口当たり分配金額	I=F/H	53 円	1 口当たり分配金額	I=F/H	45 円

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

	第 4 期 自 2026 年 1 月 12 日 至 2026 年 7 月 11 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そのリスク	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、価格変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク等に晒されております。 また、当ファンドは、投資信託財産に属する資産の価格変動リスクを回避するため、並びに投資対象資産を保有した場合と同様の損益を実現するため、不動産投信指数先物取引を行っております。当該デリバティブ取引に係る主要なリスクは、リートの価格の変動による価格変動リスクであります。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	運用部門から独立した運用監理部が、運用に関するリスク管理（流動性リスク管理等を含む）と法令等遵守状況のモニタリングを担当し、毎月開催される運用・リスク委員会等に報告します。

2. 金融商品の時価等に関する事項

	第 4 期 (2026 年 7 月 11 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。
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券 「(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。 (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。 (3) コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務

	短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
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又は契約上の想定元本であり、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。

（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。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

区分	第 3 期 自 2025 年 7 月 12 日 至 2026 年 1 月 11 日	第 4 期 自 2026 年 1 月 12 日 至 2026 年 7 月 11 日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	1, 260, 000, 000 円	1, 180, 000, 000 円
期中追加設定元本額	140, 000, 000 円	－円
期中一部解約元本額	220, 000, 000 円	－円

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	第 3 期	第 4 期
	(2026 年 1 月 11 日現在)	(2026 年 7 月 11 日現在)
	計算期間の損益に含まれた評価差額(円)	計算期間の損益に含まれた評価差額(円)
投資証券	88, 068, 278	△101, 713, 969
合計	88, 068, 278	△101, 713, 969

（デリバティブ取引に関する注記）

投資証券関連

第 3 期（2026 年 1 月 11 日現在）

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち 1 年超		
市場取引	不動産投信指数先物取引				
	買建	55, 489, 630	－	56, 532, 000	1, 042, 370
合計		55, 489, 630	－	56, 532, 000	1, 042, 370

第 4 期（2026 年 7 月 11 日現在）

区分	種類	契約額等(円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち 1 年超		
市場取引	不動産投信指数先物取引				
	買建	26, 110, 500	－	27, 037, 500	927, 000

合計	26, 110, 500	—	27, 037, 500	927, 000
----	--------------	---	--------------	----------

(注) 1. 時価の算定方法

不動産投信指数先物取引の時価については、金融商品取引所等の発表する計算日又は計算日に知りうる直近の日の清算値段で評価しております。

2. 不動産投信指数先物取引の残高は、契約金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。

※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ん。

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
投資証券	産業ファンド投資法人	440	62, 876, 000	
	アクティビア・プロパティーズ投資法人	455	62, 289, 500	
	G L P 投資法人	615	85, 608, 000	
	コンフォリア・レジデンシャル投資法人	510	53, 601, 000	
	三井不動産ロジスティクスパーク投資法人	555	60, 439, 500	
	三菱地所物流リート投資法人	400	48, 320, 000	
	霞ヶ関ホテルリート投資法人	250	24, 300, 000	
	日本ビルファンド投資法人	930	120, 714, 000	
	ジャパンリアルエステイト投資法人	860	101, 910, 000	
	日本都市ファンド投資法人	920	104, 880, 000	
	日本プライムリアルティ投資法人	705	66, 411, 000	
	N T T 都市開発リート投資法人	385	51, 898, 000	
	ユナイテッド・アーバン投資法人	445	71, 823, 000	
	インヴィンシブル投資法人	950	57, 475, 000	
	三井不動産商業ファンド投資法人	635	51, 689, 000	
	ジャパン・ホテル・リート投資法人	785	62, 093, 500	
	大和証券リビング投資法人	510	49, 929, 000	
	ジャパンエクセレント投資法人	360	50, 112, 000	
合計		10, 710	1, 186, 368, 500	

(注) 券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 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
注記表(デリバティブ取引に関する注記)に記載したとおりであります。