



2019年7月期 中間決算短信 (2018年7月11日～2019年1月10日)  
Semi-annual Earnings Report for Fiscal Year ending July 2019 (July 11, 2018 - January 10, 2019)

2019年2月20日  
February 20, 2019

ファンド名	日経300株価指数連動型上場投資信託		
コード番号	( 1319 )	上場取引所	東京・名古屋・福岡・札幌
連動対象指標	日経株価指数 300	売買単位	1,000 口
主要投資資産	株式		
管理会社	野村アセットマネジメント株式会社		
URL	http://www.nomura-am.co.jp		
代表者	CEO 兼執行役社長	渡邊 国夫	
問合せ先責任者	商品企画部長	増田 真一	TEL(03)-3241-9511
半期報告書提出予定日	2019年3月27日		

Fund name:	Nikkei 300 Index Exchange Traded Fund	
Code:	1319	Listed Exchange:TSE,NSE,FSE,SSE
Underlying index:	Nikkei Stock Index 300	Trading unit: 1,000 units
Primary invested assets:	Stocks	
Management co.:	Nomura Asset Management Co., Ltd.	
URL:	http://www.nomura-am.co.jp	
Representative:	Kunio Watanabe, President & CEO	
Contact person:	Shinichi Masuda, General Manager of Products Planning & Development Dept.	
Scheduled date of submission of semi-annual securities report:	March 27, 2019	

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2019年1月中間期の運用状況 (2018年7月11日～2019年1月10日)

Management Status for Half-Year ended January 2019 (July 11, 2018 - January 10, 2019)

(1) 資産内訳 (百万円未満切捨て)

Assets (fractions of less than JPY mil. shall be rounded down)

	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)	
	Primary Invested Assets		Cash/Deposits/Other Assets (excluding liabilities)		Total (Net Assets)	
	金額 Amount	構成比 ratio	金額 Amount	構成比 ratio	金額 Amount	構成比 ratio
	百万円 JPY mil.	%	百万円 JPY mil.	%	百万円 JPY mil.	%
2019年1月中間期 HY ended Jan. 2019	9,156	(98.8)	114	(1.2)	9,270	(100.0)
2018年7月期 FY ended Jul. 2018	10,105	(99.8)	18	(0.2)	10,123	(100.0)

(2) 設定・交換実績

(千口未満切捨て)

Creation and Exchange

(fractions of less than one thousand units shall be rounded down)

	前計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Previous Fiscal Period (①)	設定口数 No. of Units Created (②)	交換口数 No. of Units Exchanged (③)	当中間計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Semi-annual Period (①+②-③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
2019年1月中間期 HY ended Jan. 2019	30,294	0	0	30,294

(3) 基準価額

Net Asset Value

	総資産 Total Assets (①)	負債 Liabilities (②)	純資産 Net Assets (③(①-②))	100口当り基準価額 ((③/当中間計算期間末(前計算期末) 発行済口数)×100) Net Asset Value per 100 units ((③/No. of Issued Units at End of Semi-annual Period(Previous Fiscal Period))×100)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2019年1月中間期 HY ended Jan. 2019	9,365	94	9,270	30,602
2018年7月期 FY ended Jul. 2018	10,333	209	10,123	33,418

2. 会計方針の変更

Change in Accounting Policies

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 無  
Changes accompanying revision to accounting standards, etc. No
- ② ①以外の変更 無  
Changes other than those in ① No

II 中間財務諸表等 Semi-annual Financial Statements

(1) 【中間貸借対照表】 Semi-annual Balance Sheet

(単位:円) (Unit: JPY)

	第24期 (2018年7月10日現在) 24th Fiscal Year As of July 10, 2018	第25期中間計算期間末 (2019年1月10日現在) 25th Semi-annual Period As of January 10, 2019
	金額 Amount	金額 Amount
資産の部 Assets		
流動資産 Current assets		
コール・ローン Call loans	214,201,880	117,502,605
株式 Stocks	10,105,108,200	9,156,510,020
未収入金 Accounts receivable - other	-	76,462,755
未収配当金 Accrued dividend receivable	14,503,150	15,239,550
流動資産合計 Total current assets	10,333,813,230	9,365,714,930
資産合計 Total assets	10,333,813,230	9,365,714,930
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払金 Accounts payable - other	-	73,919,120
未払収益分配金 Unpaid dividends	189,372,751	-
未払受託者報酬 Trustee fee payable	3,926,406	3,991,485
未払委託者報酬 Investment trust management fee payable	16,490,782	16,764,109
未払利息 Accrued interest expenses	435	215
その他未払費用 Other accrued expenses	78,430	79,733
流動負債合計 Total current liabilities	209,868,804	94,754,662
負債合計 Total liabilities	209,868,804	94,754,662
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	7,331,339,906	7,331,339,906

剰余金 Surplus		
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Balance at end of current period	2,792,604,520	1,939,620,362
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	27,258	27,258
元本等合計 Total principal and other	10,123,944,426	9,270,960,268
純資産合計 Total net assets	10,123,944,426	9,270,960,268
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	10,333,813,230	9,365,714,930

(2) 【中間損益及び剰余金計算書】 Semi-annual Statement of Income and Retained Earnings

(単位：円) (Unit : JPY)

	第24期中間計算期間 自 2017年7月11日 至 2018年1月10日 24th Semi-annual Period From July 11, 2017 to January 10, 2018	第25期中間計算期間 自 2018年7月11日 至 2019年1月10日 25th Semi-annual Period From July 11, 2018 to January 10, 2019
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	109,277,910	114,927,377
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	1,613,125,175	△947,142,792
その他収益 Other revenue	62,884	95,141
営業収益合計 Total operating revenue	1,722,465,969	△832,120,274
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	28,805	28,526
受託者報酬 Trustee fee	4,277,405	3,991,485
委託者報酬 Investment trust management fee	17,964,971	16,764,109
その他費用 Other expenses	85,496	79,764
営業費用合計 Total operating expenses	22,356,677	20,863,884
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	1,700,109,292	△852,984,158
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	1,700,109,292	△852,984,158
中間純利益又は中間純損失 (△) Profit (loss)	1,700,109,292	△852,984,158
一部交換に伴う中間純利益金額の分配額又は一部交換に伴う中間純損失金額の分配額 (△) Distribution of profit loss from partial	-	-

exchange		
期首剰余金又は期首欠損金 (△) Surplus (deficit) at beginning of period	2,568,870,083	2,792,604,520
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	295,704,000	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit from additional subscriptions for period	295,704,000	-
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	685,908,475	-
中間一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit from partial exchange	685,908,475	-
分配金 Dividends	-	-
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Balance at end of current period	3,878,774,900	1,939,620,362

### (3) 【中間注記表】

#### (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	株式 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、市場価格のある有価証券についてはその最終相場(計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場)で評価しております。
2. 費用・収益の計上基準	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。 投資信託受益証券については、原則として収益分配金落ち日において、当該収益分配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。
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った場合、当該価額が異なることもあります。
4. その他	当ファンドの中間計算期間は、2018年7月11日から2019年1月10日までとなっております。

#### (中間貸借対照表に関する注記)

第24期 2018年7月10日現在	第25期中間計算期間末 2019年1月10日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 30,294,793口	1. 中間計算期間の末日における受益権の総数 30,294,793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 334.18円 (100口当たり純資産額) (33,418円)	2. 中間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 306.02円 (100口当たり純資産額) (30,602円)

#### (金融商品に関する注記)

##### 金融商品の時価等に関する事項

第24期 2018年7月10日現在	第25期中間計算期間末 2019年1月10日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 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	1. 中間貸借対照表計上額、時価及び差額 中間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、中間貸借対照表計上額と時価との差額は

ん。 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。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目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。	ありません。 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。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目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。
--	--

(その他の注記)

1 元本の移動

第24期 自 2017年7月11日 至 2018年7月10日		第25期中間計算期間 自 2018年7月11日 至 2019年1月10日	
期首元本額	8,380,987,318円	期首元本額	7,331,339,906円
期中追加設定元本額	871,200,000円	期中追加設定元本額	0円
期中一部交換元本額	1,920,847,412円	期中一部交換元本額	0円

2 デリバティブ取引関係

該当事項はありません。