

# 平成21年8月期（平成20年8月10日～平成21年8月9日）決算短信

平成21年9月17日

ファンド名 iシェアーズ日経225  
 コード番号 1329  
 連動対象指標 日経平均株価  
 主要投資資産 株式  
 売買単位 10口  
 管理会社 バークレイズ・グローバル・インベスチアーズ株式会社 URL <http://www.barclaysglobal.co.jp>  
 代表者名 代表取締役社長 ロス・ケー・ヒキダ  
 問合せ先責任者 経営企画部 マーケティング・ディレクター 山木 智子 TEL (03)6703-4100

有価証券報告書提出予定日 平成21年11月6日

分配金支払開始予定日 平成21年10月8日

## I ファンドの運用状況

### 1. 21年8月期の運用状況（平成20年8月10日～平成21年8月9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 %
21年8月期	4,620	(96.7)	159	(3.3)	4,779	(100.0)
20年8月期	4,502	(95.1)	231	(4.9)	4,733	(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
21年8月期	359	98	—	457
20年8月期	359	—	—	359

#### (3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	10口当たり基準価額 (③/当計算期間末発行済口数)×10
	百万円	百万円	百万円	円
21年8月期	4,850	71	4,779	104,360
20年8月期	4,824	90	4,733	131,600

#### (4) 分配金

	10口当たり分配金
	円
21年8月期	1,350
20年8月期	1,620

### 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

## (1) 貸借対照表

(単位：円)

		第7期 (平成20年8月9日現在)	第8期 (平成21年8月9日現在)
区分	注記 番号	金額	金額
資産の部			
流動資産			
金銭信託		909,443	933,744
コール・ローン		280,364,810	213,776,297
株式		4,502,754,200	4,620,968,100
派生商品評価勘定		—	7,677,950
未収入金		—	3,281,100
未収配当金		3,461,500	3,510,000
未収利息		7,066	1,581
差入委託証拠金		11,970,000	—
前払金		24,570,000	—
流動資産合計		4,824,037,019	4,850,148,772
資産合計		4,824,037,019	4,850,148,772
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		23,756,460	—
前受金		—	2,200,000
未払収益分配金		58,273,830	61,823,925
未払受託者報酬		2,549,829	2,165,998
未払委託者報酬		5,099,589	4,331,935
その他未払費用		592,500	592,500
流動負債合計		90,272,208	71,114,358
負債合計		90,272,208	71,114,358
純資産の部			
元本等			
元本	※ 1	3,744,633,150	4,767,311,550
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金(△)		989,131,661	11,722,864
(分配準備積立金)		333,199	62,582
剰余金合計		989,131,661	11,722,864
元本等合計		4,733,764,811	4,779,034,414
純資産合計		4,733,764,811	4,779,034,414
負債純資産合計		4,824,037,019	4,850,148,772

## (2) 損益及び剰余金計算書

(単位：円)

		第7期 (自平成19年8月10日 至平成20年8月9日)	第8期 (自平成20年8月10日 至平成21年8月9日)
区分	注記 番号	金額	金額
営業収益			
受取配当金		74,667,684	75,610,480
受取利息		1,295,656	352,932
有価証券売買等損益		△1,363,864,929	△671,099,940
派生商品取引等損益		△77,974,200	△37,843,040
その他収益		70,818	74,540
営業収益合計		△1,365,804,971	△632,905,028
営業費用			
受託者報酬		5,524,576	4,264,513
委託者報酬		11,049,017	8,528,903
その他費用		1,578,667	1,691,228
営業費用合計		18,152,260	14,484,644
営業利益又は営業損失(△)		△1,383,957,231	△647,389,672
経常利益又は経常損失(△)		△1,383,957,231	△647,389,672
当期純利益又は当期純損失(△)		△1,383,957,231	△647,389,672
期首剰余金又は期首欠損金(△)		2,431,362,722	989,131,661
剰余金減少額又は欠損金増加額		—	268,195,200
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		—	268,195,200
分配金	※ 1	58,273,830	61,823,925
期末剰余金又は期末欠損金(△)		989,131,661	11,722,864

## (3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	第7期 (自平成19年8月10日 至平成20年8月9日)	第8期 (自平成20年8月10日 至平成21年8月9日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式 移動平均法に基づき、以下の通り原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における計算期間末日の最終相場(外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の最終相場)で評価しております。 計算期間末日に当該金融商品取引所等の最終相場がない場合には、当該金融商品取引所等における直近の日の最終相場で評価しておりますが、直近の日の最終相場によることが適当でないと認められた場合は、当該金融商品取引所等における計算期間末日又は直近の日の気配相場で評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 当該有価証券については、原則として、日本証券業協会発表の売買参考統計値(平均値)、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額(ただし、売気配相場は使用しない)又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p>	<p>株式 同左</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 同左</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 同左</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 同左</p>
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	<p>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。時価の評価にあたっては、原則として計算日に知りうる直近の主たる取引所の発表する計算日の清算値段または最終相場によっております。</p>	<p>先物取引 同左</p>

(貸借対照表に関する注記)

区分	第7期	第8期
	(平成20年8月9日現在)	(平成21年8月9日現在)
※1. 信託財産に係る期首元本額、期中追加設定元本額及び期中交換元本額	期首元本額 3,744,633,150円 期中追加設定元本額 ー円 期中交換元本額 ー円	期首元本額 3,744,633,150円 期中追加設定元本額 1,022,678,400円 期中交換元本額 ー円
計算期末日における受益権の総数	359,715口	457,955口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区分	第7期	第8期
	(自平成19年8月10日 至平成20年8月9日)	(自平成20年8月10日 至平成21年8月9日)
※1. 分配金の計算過程	A. 当期配当等収益額 76,034,158円 B. 分配準備積立金 725,131円 C. 配当等収益合計額(A+B) 76,759,289円 D. 経費 18,152,260円 E. 収益分配可能額(C-D) 58,607,029円 F. 収益分配金 58,273,830円 G. 次期繰越金(分配準備積立金)(E-F) 333,199円 H. 口数 359,715口 I. 一口当たり分配金(F/H×計算口数) 162.00円	A. 当期配当等収益額 76,037,952円 B. 分配準備積立金 333,199円 C. 配当等収益合計額(A+B) 76,371,151円 D. 経費 14,484,644円 E. 収益分配可能額(C-D) 61,886,507円 F. 収益分配金 61,823,925円 G. 次期繰越金(分配準備積立金)(E-F) 62,582円 H. 口数 457,955口 I. 一口当たり分配金(F/H×計算口数) 135.00円

(有価証券関係に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第7期 (自平成19年8月10日 至平成20年8月9日)		第8期 (自平成20年8月10日 至平成21年8月9日)	
	貸借対照表計上額	当計算期間の損益に 含まれた評価差額	貸借対照表計上額	当計算期間の損益に 含まれた評価差額
株式	4,502,754,200 円	△1,339,753,445 円	4,620,968,100 円	△663,931,940 円
合計	4,502,754,200 円	△1,339,753,445 円	4,620,968,100 円	△663,931,940 円

(デリバティブ取引等関係に関する注記)

## I 取引の状況に関する事項

区分	第7期 (自平成19年8月10日 至平成20年8月9日)	第8期 (自平成20年8月10日 至平成21年8月9日)
1. 取引の内容	当投資信託の利用しているデリバティブ取引は、株式関連では株価指数先物取引であります。	同左
2. 取引に対する取組方針	現物資産を代替することを目的としてデリバティブ取引を行っております。	同左
3. 取引の利用目的	現物資産を代替することを目的としてデリバティブ取引を行っております。	同左
4. 取引に係るリスクの内容	株価指数先物取引に係わる主要なリスクは株価の変動リスクであります。	同左
5. 取引に係るリスクの管理体制	デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限及び取引限度額等を定めた規定に従い、運用担当部門が決済担当者の承認を得て行っております。	同左
6. 取引の時価等に関する事項についての補足説明	取引の時価に関する事項についての契約額等は、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

## II 取引の時価等に関する事項

株式関連

(単位:円)

区分	種類	第7期(平成20年8月9日現在)				第8期(平成21年8月9日現在)			
		契約額等		時 価	評価損益	契約額等		時 価	評価損益
			うち 1年超				うち 1年超		
市場取引	株価指数先物取引 買建	300,300,000	—	276,570,000	△23,730,000	138,180,000	—	145,880,000	7,700,000
	合計	300,300,000	—	276,570,000	△23,730,000	138,180,000	—	145,880,000	7,700,000

(注) 時価の算定方法

(1) 株価指数先物取引の時価については、以下のように評価しております。

原則として当計算期間末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証拠金算定基準値段を用いております。このような時価が発表されていない場合には、当計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

(2) 株価指数先物取引の残高は、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を含んでおりません。

(関連当事者との取引に関する注記)

第7期(自 平成19年8月10日 至 平成20年8月9日)

該当事項はありません。

第8期(自 平成20年8月10日 至 平成21年8月9日)

該当事項はありません。

(1口当たり情報)

区分	第7期(平成20年8月9日現在)	第8期(平成21年8月9日現在)
1口当たり純資産額	13,160円	10,436円