

2023年4月期 決算短信 (2022年10月16日～2023年4月15日)

2023年5月22日

ファンド名	NZAM 上場投信 東証REIT指数	上場取引所	東証
コード番号	1595	売買単位	10口
連動対象指標	東証REIT指数		
主要投資資産	投資証券		
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	https://www.ja-asset.co.jp/		
代表者	代表取締役社長	牛窪	克彦
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) 03-5210-8692
有価証券報告書提出予定日	2023年7月14日		
分配金支払開始予定日	2023年5月24日		

I ファンドの運用状況

1. 2023年4月期の運用状況 (2022年10月16日～2023年4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	構成比	金額	構成比	金額	構成比
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2023年4月期	185,957	(97.7)	4,453	(2.3)	190,410	(100.0)
2022年10月期	184,421	(97.9)	3,973	(2.1)	188,395	(100.0)

(2) 設定・交換実績

	前特定期間末 発行済口数 (①)	設定口数 (②)	交換口数 (③)	当特定期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
2023年4月期	97,623	11,554	5,741	103,436
2022年10月期	91,309	20,406	14,092	97,623

(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/当特定期間末発行済口数)×100
	百万円	百万円	百万円	円
2023年4月期	192,729	2,318	190,410	184,085
2022年10月期	190,797	2,401	188,395	192,982

(4) 分配金

	10口当たり分配金
	円
2023年4月期	207
2022年10月期	202

(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 東証 REIT 指数

(1) 【貸借対照表】

	前期 2022年10月15日現在	当期 2023年4月15日現在
	金額 (円)	金額 (円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	3,711,455,201	4,119,823,014
投資証券	184,421,874,300	185,957,286,400
派生商品評価勘定	-	10,163,620
未収入金	-	5,772,921
未収配当金	2,043,812,088	2,172,626,538
前払金	272,634,800	76,479,250
差入委託証拠金	347,537,000	387,019,500
流動資産合計	190,797,313,389	192,729,171,243
資産合計	190,797,313,389	192,729,171,243
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	164,337,954	20,780,444
未払金	117,889,920	17,560,800
未払収益分配金	1,971,988,801	2,141,128,387
未払受託者報酬	20,134,797	18,931,879
未払委託者報酬	111,271,216	104,623,482
未払利息	9,796	2,820
その他未払費用	16,267,595	15,289,396
流動負債合計	2,401,900,079	2,318,317,208
負債合計	2,401,900,079	2,318,317,208
純資産の部		
元本等		
元本	144,970,463,880	153,602,688,690
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	43,424,949,430	36,808,165,345
(分配準備積立金)	9,419,939	6,131,038
元本等合計	188,395,413,310	190,410,854,035
純資産合計	188,395,413,310	190,410,854,035
負債純資産合計	190,797,313,389	192,729,171,243

(2) 【損益及び剰余金計算書】

	前期	当期
	自 2022年4月16日 至 2022年10月15日	自 2022年10月16日 至 2023年4月15日
	金額 (円)	金額 (円)
営業収益		
受取配当金	3,467,155,803	3,700,877,416
受取利息	12,092	14,203
有価証券売買等損益	△7,694,613,031	△8,492,891,670
派生商品取引等損益	△202,762,776	△178,656,846
その他収益	20	5,772,955
営業収益合計	△4,430,207,892	△4,964,883,942
営業費用		
支払利息	533,122	495,069
受託者報酬	39,664,282	39,066,300
委託者報酬	219,197,297	215,892,613
その他費用	32,158,857	31,658,882
営業費用合計	291,553,558	287,112,864
営業利益又は営業損失 (△)	△4,721,761,450	△5,251,996,806
経常利益又は経常損失 (△)	△4,721,761,450	△5,251,996,806
当期純利益又は当期純損失 (△)	△4,721,761,450	△5,251,996,806
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 (△)	48,870,248,904	43,424,949,430
剰余金増加額又は欠損金減少額	10,346,945,369	4,623,762,892
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	10,346,945,369	4,623,762,892
剰余金減少額又は欠損金増加額	7,897,462,100	2,565,709,560
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	7,897,462,100	2,565,709,560
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	3,173,021,293	3,422,840,611
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	43,424,949,430	36,808,165,345

(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	<p>投資証券</p> <p>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。</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</p> <p>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、原則として特定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。</p>
3. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金</p> <p>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。</p> <p>有価証券売買等損益</p> <p>約定日基準で計上しております。</p> <p>派生商品取引等損益</p> <p>約定日基準で計上しております。</p>

(重要な会計上の見積りに関する注記)

前期 (2022年10月15日現在)	当期 (2023年4月15日現在)
当特定期間の財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが当特定期間の翌特定期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。	同左

(貸借対照表に関する注記)

項目		前期 2022年10月15日現在	当期 2023年4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	135,594,277,830円	144,970,463,880円
	期中追加設定元本額	30,304,246,500円	17,158,135,500円
	期中一部交換元本額	20,928,060,450円	8,525,910,690円
2.	特定期間の末日における受益権の総数	97,623,208口	103,436,154口
3.	1口当たり純資産額 (100口当たり純資産額)	1,929.82円 (192,982円)	1,840.85円 (184,085円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	前期		当期	
	自 2022年 4月 16日 至 2022年 10月 15日		自 2022年 10月 16日 至 2023年 4月 15日	
分配金の計算過程	第 33 期		第 35 期	
	自 2022年 4月 16日 至 2022年 7月 15日		自 2022年 10月 16日 至 2023年 1月 15日	
	A. 配当等収益額	1,342,098,030円	A. 配当等収益額	1,427,715,094円
	B. 分配準備積立金額	6,826,875円	B. 分配準備積立金額	9,419,939円
	C. 配当等収益合計額 (A+B)	1,348,924,905円	C. 配当等収益合計額 (A+B)	1,437,135,033円
	D. 経費	143,346,828円	D. 経費	147,773,038円
	E. 収益分配可能額 (C-D)	1,205,578,077円	E. 収益分配可能額 (C-D)	1,289,361,995円
	F. 収益分配金	1,201,032,492円	F. 収益分配金	1,281,712,224円
	G. 次期繰越金(分配準備積立金) (E-F)	4,545,585円	G. 次期繰越金(分配準備積立金) (E-F)	7,649,771円
	H. 口数	100,086,041口	H. 口数	98,593,248口
	I. 100口当たり分配金 (F/H×100)	1,200円	I. 100口当たり分配金 (F/H×100)	1,300円
	第 34 期		第 36 期	
	自 2022年 7月 16日 至 2022年 10月 15日		自 2023年 1月 16日 至 2023年 4月 15日	
	A. 配当等収益額	2,124,536,763円	A. 配当等収益額	2,278,454,411円
	B. 分配準備積立金額	4,545,585円	B. 分配準備積立金額	7,649,771円
	C. 配当等収益合計額 (A+B)	2,129,082,348円	C. 配当等収益合計額 (A+B)	2,286,104,182円
	D. 経費	147,673,608円	D. 経費	138,844,757円
	E. 収益分配可能額 (C-D)	1,981,408,740円	E. 収益分配可能額 (C-D)	2,147,259,425円
	F. 収益分配金	1,971,988,801円	F. 収益分配金	2,141,128,387円
	G. 次期繰越金(分配準備積立金) (E-F)	9,419,939円	G. 次期繰越金(分配準備積立金) (E-F)	6,131,038円
	H. 口数	97,623,208口	H. 口数	103,436,154口
	I. 100口当たり分配金 (F/H×100)	2,020円	I. 100口当たり分配金 (F/H×100)	2,070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	前期 自 2022年 4月 16日 至 2022年 10月 15日	当期 自 2022年 10月 16日 至 2023年 4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。	同左
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、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。	同左
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。	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、コンプライアンス委員会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	前期 2022年10月15日現在	当期 2023年4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ん。	同左
2. 時価の算定方法	投資証券 「(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。 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。	同左
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。	同左

(有価証券に関する注記)

前期(自2022年4月16日至2022年10月15日)

売買目的有価証券

(単位：円)

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資証券	△5,233,744,392
合計	△5,233,744,392

当期(自2022年10月16日至2023年4月15日)

売買目的有価証券

(単位：円)

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資証券	△2,040,128,430
合計	△2,040,128,430

(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
 (投資証券関連)
 前期 (2022年10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	東証REIT指数先物取引 買建	3,966,555,300	—	3,802,261,500	△164,293,800
合計		3,966,555,300	—	3,802,261,500	△164,293,800

当期 (2023年4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	東証REIT指数先物取引 買建	4,284,183,250	—	4,273,618,500	△10,564,750
合計		4,284,183,250	—	4,273,618,500	△10,564,750

(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。

(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

(単位：円)

種 類	銘 柄	券面総額	評価額	備考
投資証券	エスコンジャパンリート投資法人	3,704	405,217,600	
	サンケイリアルエステート投資法人	5,838	476,380,800	
	S O S i L A 物流リート投資法人	9,065	1,197,486,500	
	東海道リート投資法人	3,031	352,202,200	
	日本アコモデーションファンド投資法人	6,293	3,870,195,000	
	森ヒルズリート投資法人	21,429	3,246,493,500	
	産業ファンド投資法人	27,804	4,212,306,000	
	アドバンス・レジデンス投資法人	18,221	5,994,709,000	
	ケネディクス・レジデンシャル・ネクスト投資法人	13,364	2,767,684,400	
	アクティビア・プロパティーズ投資法人	9,621	3,747,379,500	
	G L P 投資法人	58,817	8,728,442,800	
	コンフォリア・レジデンシャル投資法人	8,714	2,823,336,000	
	日本プロロジスリート投資法人	30,717	9,291,892,500	
	星野リゾート・リート投資法人	3,187	2,265,957,000	
	O n e リート投資法人	3,179	734,349,000	
	イオンリート投資法人	20,920	3,161,012,000	
	ヒューリックリート投資法人	17,050	2,620,585,000	
	日本リート投資法人	5,919	1,885,201,500	
	積水ハウス・リート投資法人	54,758	4,106,850,000	
	トーセイ・リート投資法人	4,042	531,927,200	
	ケネディクス商業リート投資法人	7,922	1,875,137,400	
	ヘルスケア&メディカル投資法人	4,493	728,315,300	
	サムティ・レジデンシャル投資法人	4,737	534,333,600	
	野村不動産マスターファンド投資法人	58,929	9,063,280,200	
	いちごホテルリート投資法人	3,019	310,655,100	
	ラサールロジポート投資法人	22,308	3,466,663,200	
	スターアジア不動産投資法人	22,752	1,274,112,000	
	マリモ地方創生リート投資法人	2,783	352,606,100	
	三井不動産ロジスティクスパーク投資法人	7,199	3,527,510,000	
	大江戸温泉リート投資法人	2,942	187,993,800	

投資法人みらい	22,139	1,022,821,800	
三菱地所物流リート投資法人	6,261	2,501,269,500	
CREロジスティクスファンド投資法人	7,808	1,428,083,200	
ザイマックス・リート投資法人	2,955	319,435,500	
タカラレーベン不動産投資法人	8,590	773,959,000	
アドバンス・ロジスティクス投資法人	7,943	1,055,624,700	
日本ビルファンド投資法人	21,258	11,734,416,000	
ジャパンリアルエステイト投資法人	18,687	9,848,049,000	
日本都市ファンド投資法人	91,944	8,541,597,600	
オリックス不動産投資法人	36,309	6,158,006,400	
日本プライムリアルティ投資法人	12,462	4,324,314,000	
NTT都市開発リート投資法人	17,518	2,322,886,800	
東急リアル・エステート投資法人	12,217	2,151,413,700	
グローバル・ワン不動産投資法人	13,410	1,395,981,000	
ユナイテッド・アーバン投資法人	40,764	5,878,168,800	
森トラスト総合リート投資法人	33,917	2,350,448,100	
インヴィンシブル投資法人	80,207	4,315,136,600	
フロンティア不動産投資法人	6,762	3,211,950,000	
平和不動産リート投資法人	12,454	1,939,087,800	
日本ロジスティクスファンド投資法人	12,287	3,808,970,000	
福岡リート投資法人	9,425	1,519,310,000	
ケネディクス・オフィス投資法人	10,603	3,157,573,400	
いちごオフィスリート投資法人	14,932	1,518,584,400	
大和証券オフィス投資法人	3,775	2,215,925,000	
阪急阪神リート投資法人	8,231	1,183,617,800	
スターツプロシード投資法人	3,159	704,772,900	
大和ハウスリート投資法人	27,469	7,658,357,200	
ジャパン・ホテル・リート投資法人	58,765	4,419,128,000	
大和証券リビング投資法人	25,252	2,825,698,800	
ジャパンエクセレント投資法人	16,717	1,932,485,200	
合計	1,106,977	185,957,286,400	

(注1) 投資証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

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。