

受託者 みずほ信託銀行
0289A
ファンド i シェアーズ JPX日経400 E T F
100004 指定マザーファンド

信託勘定元帳 兼 受益証券基準価額帳

< G00HN104-00 > 412 頁

第 24 計算期 02 月 09 日 決算

ブラックロック・ジャパン株式会社

2026 年 08 月 31 日 現在 作成日 2026 年 08 月 31 日

科 目		借 方	貸 方	残 高	科 目		借 方	貸 方	残 高
[資 産 A]		38,351,619,888	36,174,326,911	698,134,385,803	[負 債 B]		23,508,349,449	25,692,667,027	98,823,121,187
預金	1000				信用売証券	2310			
外貨定期預金	1035				売却借入有価証券	2311			
金銭信託	1010	6,312,099,911	6,263,854,079	6,312,099,911	売付債券	2330			
譲渡性預金証書	1034				コールオプション (売)	2100			
コールローン		6,312,101,891	6,312,101,891		プットオプション (売)	2200			
抵当証券	1250				現先取引勘定 (債券)	2320			
その他金融商品	1260				想定元本受取資産見合	2210			
金銭債権	1330				想定元本支払負債	2220			
約束手形	1331				貸付取引有価証券	2230	527,451,000	699,657,600	17,193,877,622
信託受益権	1332				借入有価証券	2231			
出資金	1333				借入金	2000			
金銭信託受益権	1334				前受金	2140			
株券	1040	1,668,887,822		597,943,206,756	前受収益	2150			
新株予約権証券	1041				未払金	2010		1,672,851,030	53,664,318,644
オプション証券等	1042				未払株式払込金	2020			
優先出資証券	1043				未払収益分配金	2030			5,504,246,335
優先出資引受権証書	1044				未払解約金	2040			
国債証券	1050				未払受託者報酬	2050		823,179	5,973,065
地方債証券	1060				未払委託者報酬	2060		1,646,361	11,946,136
特殊債券	1070				未払利息	2300			
社債券	1080				売為替	2065			
出資証券	1081				為替未払金	2066			
投資信託受益証券	1082				先物取引売	2067			
投資証券	1083				先物取引未払金	2068	1,954,911,598	2,239,163,540	1,344,932,465
新株予約権付社債 (転換社債)	1085				差入保証金代用有価証券	2070			
	1270				差入委託証拠金代用有価証券	2075			
その他の有価証券					受入担保金	2240	21,025,986,851	21,077,503,957	21,077,503,957
親投資信託受益証券					その他未払費用	2080		1,021,360	20,322,963
商品	1089				未払信託報酬	2090			
コールオプション (買)	1190					2340			
プットオプション (買)	1200					2400			
現先取引勘定						2410			
想定元本受取資産	1210					2420			
想定元本支払負債見合	1220					2430			
貸付有価証券	1230	699,657,600	527,451,000	17,193,877,622		2440			
借入取引有価証券	1231					2500			
預有価証券	1232					2510			
	1086					2520			
未収入金	1090		41,773,680	53,460,620,469					
為替未収入金	1095								
買為替	1096								
先物取引未収入金	1097								
先物取引買	1098	2,239,163,540	1,954,911,598	1,367,446,051					
信用取引預け金	1310								
	1311								
未収配当金	1100	-1,904,192	4,170,000	720,251,936					
未収利息									
未収経過差益	1135								
前払金	1155								
前払費用 (債券)	1140								
前払費用 (募集手数料)	1150								
その他未収収益	1160	2,335,679	772,800	32,243,884					
差入保証金	1170								
差入委託証拠金		41,773,680	43,305,012	27,135,217					
買取受益証券	1335								
受入担保金代用有価証券	1240	21,077,503,957	21,025,986,851	21,077,503,957					
外国投資勘定	1180								

受託者 みずほ信託銀行
0289A
ファンド i シェアーズ JPX日経400 E T F
100004 指定マザーファンド

信託勘定元帳 兼 受益証券基準価額帳

< G00HN104-00 > 413 頁

第 24 計算期 02 月 09 日 決算

ブラックロック・ジャパン株式会社

2026 年 08 月 31 日 現在 作成日 2026 年 08 月 31 日

科目の内訳		借方	貸方	残高	科目の内容		借方	貸方	残高			
＜コール・ローン＞の内訳					＜現先取引勘定＞の内訳							
コール・ローン（オーバナイト）	1020	6, 312, 101, 891	6, 312, 101, 891		現先取引勘定（債券）	1320						
コール・ローン（有担期日物）	1025				現先取引勘定（ＣＰ）	1321						
コール・ローン（無担期日物）	1026				現先取引勘定（ＣＤ）	1322						
コール・ローン（割引手形）	1030				現先取引勘定（割引手形）	1323						
					現先取引勘定（短期社債等）	1324						
＜その他有価証券＞の内訳					＜未収利息＞の内訳							
コマーシャル・ペーパー	1005				未収利息（金信）	1110						
短期社債等	1006				未収利息（コール）	1120						
海外譲渡性預金証書	1033				未収利息（ＣＰ）	1121						
外国貸付債権信託受益証券	1087				未収利息（ＣＤ）	1122						
貸付債権信託受益権	1088				未収利息（その他金融商品）	1124						
＜親投資信託受益証券＞の内訳					未収利息（短期社債等）	1125						
親投資信託受益証券（Ａ）	1045				未収利息（債券）	1130						
親投資信託受益証券（Ｂ）	1046				未収利息（上場割引債）	1131						
親投資信託受益証券（Ｃ）	1047				未収利息（外国貸付債権信託）	1132						
親投資信託受益証券（Ｄ）	1048				未収利息（貸付債権信託）	1133						
親投資信託受益証券（Ｅ）	1049				未収利息（現先）	1134						
＜差入保証金＞の内訳					未収利息（抵当証券）							
差入保証金（現金）					未収利息（金銭債権）							
差入保証金（代用有価証券）					未収利息（約束手形）							
差入保証金（細目なし）					＜その他未払費用＞の内訳							
＜差入委託証拠金＞の内訳					その他未払費用（印刷費用）		805, 618		18, 205, 140			
差入委託証拠金（現金）					その他未払費用（監査費用）							
差入委託証拠金（代用有価証券）					その他未払費用（ライセンス料）							
差入委託証拠金（細目なし）					その他未払費用（保管費用）							
先物取引差金勘定	1176				その他未払費用（商標使用料）							
＜未収配当金＞の内訳					その他未払費用（配当落調整額）							
未収配当金（株券）		-1, 904, 192	4, 170, 000	720, 251, 936	その他未払費用（日歩管理費等）							
未収配当金（優先出資証券）					その他未払費用（代行手数料）							
未収配当金（出資証券）					その他未払費用（貸借料）							
未収配当金（投資信託受益証券）					その他未払費用（外国所得税控除額）							
未収配当金（投資証券）					その他未払費用（税理士費用）							
未収配当金（信託受益権）					その他未払費用（リベートフィー）							
未収配当金（出資金）					その他未払費用（フェイルチャージ）							
未収配当金（金銭信託受益権）					その他未払費用（配当金手数料）		215, 742		2, 117, 823			
					その他未払費用（その他）							
					＜その他費用＞の内訳							
					その他費用（印刷費用）					805, 618		18, 205, 140
					その他費用（監査費用）							
					その他費用（ライセンス料）							
					その他費用（保管費用）							
					その他費用（商標使用料）							
					その他費用（配当落調整額）							
					その他費用（日歩管理費等）							
					その他費用（代行手数料）							
					その他費用（貸借料）							
					その他費用（外国所得税控除額）							
					その他費用（税理士費用）							
					その他費用（リベートフィー）							
					その他費用（フェイルチャージ）							
					その他費用（配当金手数料）							
					その他費用（その他）							
						217, 722			1, 615, 173			
					ＥＴＦ応募交換元本	9660						

2026 年 08 月 31 日 現在 作成日 2026 年 08 月 31 日

	邦貨建時価総額	【純資産比率】	外貨建時価総額	【純資産比率】
株式	606,478,765,800	【 99.77 %】		【 %】
新株予約権証券		【 %】		【 %】
公社債		【 %】		【 %】
新株予約権付社債（転換社債）		【 %】		【 %】
その他有価証券		【 %】		【 %】
その他		【 %】		【 %】
			所有口数	帳簿単価
親投資信託受益証券（A）		【 %】		
親投資信託受益証券（B）		【 %】		
親投資信託受益証券（C）		【 %】		
親投資信託受益証券（D）		【 %】		
親投資信託受益証券（E）		【 %】		
外貨建純資産総額		【 %】		
税法上元本（同一口当たり）	203,790,169,971	128,360.00		
収益調整金（同一口当たり）				
月間配当収益額	160,968,327			
調整指示額				