

0289A

信託勘定元帳 兼 受益証券基準価額帳

< G00HN104-00 > 427 頁

ファンド i シェアーズ JPX日経400 ETF
100004 指定マザーファンド

第 23 計算期 08 月 09 日 決算

ブラックロック・ジャパン株式会社

2026 年 07 月 31 日 現在 作成日 2026 年 07 月 31 日

目 科		借 方	貸 方	残 高	目 科	借 方	貸 方	残 高
〔資 産 A〕					〔負 債 B〕			
預金	1000	39,291,626,180	37,968,205,453	621,281,553,262	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	550,322,633	569,077,302	550,322,633	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		569,077,302	569,077,302		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	1,045,708,200	
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	900,699,450	4,357,249,555	552,267,977,855	前受収益	2150		
新株予約権証券	1041				未払金	2010		1,704,486,668
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		
優先出資引受権証書	1044				未払解約金	2040	4,571,489,250	4,571,489,250
国債証券	1050				未払受託者報酬	2050	263,589	42,422,661
地方債証券	1060				未払委託者報酬	2060	527,177	84,845,320
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		1,285,970,598
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		
その他有価証券					受入担保金	2240	31,427,093,094	31,936,595,541
親投資信託受益証券					その他未払費用	2080	-992,618	135,430,706
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	710,866,200	1,045,708,200	27,965,320,872		2440		
借入取引有価証券	1231					2500		
預有価証券	1232	4,571,489,250		4,571,489,250		2510		
	1086					2520		
未収入金	1090	20,431,350		1,908,908,223				
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			1,285,970,598				
信用取引預け金	1310							
	1311							
未収配当金	1100	12,877,800		694,700,160				
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	512,975		36,471,880				
差入保証金	1170							
差入委託証拠金		18,753,679		63,796,250				
買取受益証券	1335							
受入担保金代用有価証券	1240	31,936,595,541	31,427,093,094	31,936,595,541				
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 > 428 頁

第 23 計算期 08 月 09 日 決算

ブラックロック・ジャパン株式会社

2026 年 07 月 31 日 現在 作成日 2026 年 07 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	コール・ローン (オーバーナイト)	1020	569, 077, 302	569, 077, 302	< 現先取引勘定 > の内訳				
	コール・ローン (有担期日物)	1025				現先取引勘定 (債券)	1320		
	コール・ローン (無担期日物)	1026				現先取引勘定 (C P)	1321		
	コール・ローン (割引手形)	1030				現先取引勘定 (C D)	1322		
						現先取引勘定 (割引手形)	1323		
	< その他有価証券 > の内訳					現先取引勘定 (短期社債等)	1324		
	コマーシャル・ペーパー	1005			< 未収利息 > の内訳				
	短期社債等	1006				未収利息 (金債)	1110		
	海外譲渡性預金証書	1033				未収利息 (コール)	1120		
	外国貸付債権信託受益証券	1087				未収利息 (C P)	1121		
	貸付債権信託受益権	1088				未収利息 (C D)	1122		
	< 親投資信託受益証券 > の内訳					未収利息 (その他金融商品)	1124		
	親投資信託受益証券 (A)	1045				未収利息 (短期社債等)	1125		
	親投資信託受益証券 (B)	1046				未収利息 (債券)	1130		
	親投資信託受益証券 (C)	1047				未収利息 (上場割引債)	1131		
	親投資信託受益証券 (D)	1048				未収利息 (外国貸付債権信託)	1132		
	親投資信託受益証券 (E)	1049				未収利息 (貸付債権信託)	1133		
	< 差入保証金 > の内訳					未収利息 (現先)	1134		
	差入保証金 (現金)					未収利息 (抵当証券)			
	差入保証金 (代用有価証券)					未収利息 (金銭債権)			
	差入保証金 (細目なし)					未収利息 (約束手形)			
	< 差入委託証拠金 > の内訳				< その他未払費用 > の内訳				
	差入委託証拠金 (現金)					その他未払費用 (印刷費用)			
	差入委託証拠金 (代用有価証券)					その他未払費用 (監査費用)		-1, 080, 505	132, 541, 174
	差入委託証拠金 (細目なし)					その他未払費用 (ライセンス料)			
	先物取引差金勘定	1176	18, 753, 679	63, 796, 250		その他未払費用 (保管費用)			
	< 未収配当金 > の内訳					その他未払費用 (商標使用料)			
	未収配当金 (株券)					その他未払費用 (配当落調整額)			
	未収配当金 (優先出資証券)					その他未払費用 (日歩管理費等)			
	未収配当金 (出資証券)					その他未払費用 (代行手数料)			
	未収配当金 (投資信託受益証券)					その他未払費用 (貸借料)			
	未収配当金 (投資証券)					その他未払費用 (外国所得税控除額)			
	未収配当金 (信託受益権)					その他未払費用 (税理士費用)			
	未収配当金 (出資金)					その他未払費用 (リポートフィー)			
	未収配当金 (金銭信託受益権)					その他未払費用 (フェイルチャージ)			
						その他未払費用 (配当金手数料)			
						その他未払費用 (その他)		87, 887	2, 889, 532
					< その他費用 > の内訳				
						その他費用 (印刷費用)			
						その他費用 (監査費用)	-1, 080, 505		132, 541, 174
						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 (リポートフィー)			
						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)		88, 877	12, 588, 662
					E T F 応募交換元本	9660	5, 472, 188, 700	5, 472, 188, 700	

2026 年 07 月 31 日 現在 作成日 2026 年 07 月 31 日

留保控除単価 (M-)	
信託報酬単価	
信託報酬控除金	
実績報酬単価	
成功報酬累計 (一)	
成功報酬累計 (+)	
解約価額	374,040.00
口当り非課税額	128,360.00
税金 (%)	
売価価額	374,040.00
基準報酬額累計 (116)	41,618,138.00
売価価額累計	41,618,138.00
決算来日数	
設定来日数	4,261
分配金累計 (3,300.00)	10,018.000
年平均収益率	
元本残存率	0.00
株変単価	

邦貨建時価総額	【純資産比率】	外貨建時価総額	【純資産比率】
586,911,430,030	【 99.77 %】		【 %】
	【 %】		【 %】
	【 %】		【 %】
	【 %】		【 %】
	【 %】		【 %】
	【 %】		【 %】
		所有口数	帳簿単価
	【 %】		
	【 %】		
	【 %】		
	【 %】		
	【 %】		
	【 %】		
201,864,302,740	128,360.00		
51,613,649			