

受託者 三菱ＵＦＪ信託銀行
0288A
ファンド iシェアーズ MSCI 日本株最小分散 ETF
100007 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 > 43 頁

第 21 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 06 月 30 日 現在 作成日 2026 年 06 月 30 日

科 目		借 方	貸 方	残 高	科 目		借 方	貸 方	残 高
〔資 産 A〕		528,407,307	594,549,906	18,445,014,355	〔負 債 B〕		319,660,853	253,570,196	668,991,860
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	136,916,921	131,277,229	136,916,921	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		136,928,361	136,928,361		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			232,163,600
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			17,667,186,023	前受収益	2150			
新株予約権証券	1041				未払金	2010			66,269,088
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			
国債証券	1050				未払受託者報酬	2050	13,337		1,842,989
地方債証券	1060				未払委託者報酬	2060	88,030		12,163,921
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			100,152,913
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	319,660,853	253,528,735	253,528,735
親投資信託受益証券					その他未払費用	2080		-59,906	2,870,614
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			232,163,600		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		1,032,331						
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			100,152,913					
信用取引預け金	1310								
	1311								
未収配当金	1100		3,366,400	52,364,500					
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	959		45,616					
差入保証金	1170								
差入委託証拠金		1,032,331	2,284,732	2,656,047					
買取受益証券	1335								
受入担保金代用有価証券	1240	253,528,735	319,660,853	253,528,735					
外国投資勘定	1180								

受託者 三菱ＵＦＪ信託銀行
0288A
ファンド iシェアーズ MSCI 日本株最小分散 ETF
100007 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 > 44 頁

第 21 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 06 月 30 日 現在 作成日 2026 年 06 月 30 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 (オーバナイト)	1020	136,928,361	136,928,361	< 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)		-60,385	2,847,812
	差入委託証拠金 (細目なし)	1176	1,032,331	2,284,732		その他未払費用 (ライセンス料)			
	先物取引差金勘定					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)			3,366,400		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)		479	22,802
					< 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)	-60,385		2,847,812
						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)	11,919		288,793
					E T F 応募交換元本	9660			

100007		指定マザーファンド				2026 年 06 月 30 日 現在		作成日 2026 年 06 月 30 日							
目 的 科 目		借 方		貸 方		残 高		目 的 科 目		借 方		貸 方		残 高	
[元	本 C 1]					[元	本 C]								
繰越欠損金	3030					元本	4010								16,907,300.399
当期欠損金	3040					外貨基金	4015								9,221,115.848
[損	失 D]	52,901				株価（価額）変動準備金	4020								
募集手数料	5010						4024								
有価証券売買損	5020				76,201.151	分配準備積立金（配当等収益）	4025								463.396
先物取引等取引損	5025				10,718.691	分配準備積立金（有価証券売買益）	4026								
支払利息	5026						4027								
受託者報酬	5030	13,337			1,842,989	繰越利益金（追加信託差損金相当額）	4028								
委託者報酬	5040	88,030			12,163.921	繰越利益金	4030								7,685,721.155
解約差損金	5050				1,149,211.854	当期利益金	4040								
追加信託差損金	5055					[利	益 E]				959				2,210,874.917
その他外貨費用	5056					有価証券売買益	6010								98,362.049
その他費用	5060	-48,466			3,136,605	先物取引等取引益	6015								24,886.781
収益分配金	5070						6016								
	5075					受取配当金	6020								203,680.033
	5076					配当株式	6030								
株価（価額）変動準備金積立額	5080					受取利息	6040								
	5085						6044								
分配準備積立金積立額	5095					経過差益	6045								
収益調整金（有価証券売買損相当額）	5096					解約差益金	6050								
収益調整金（その他収益調整金）	5097					追加信託差益金	6055								1,787,355.000
繰越欠損金補てん額	5105					その他外貨収益金	6056								
評価損調整勘定	5106				88,877,610	その他収益金	6060				959				3,019,682
上場有価証券評価損	5107						6063								
信託報酬	5108						6064								
先物取引評価損調整勘定	5109					収益調整金（有価証券売買益相当額）	6065								
当期利益金	5110					収益調整金（その他収益調整金）	6066								
						株価（価額）変動準備金取崩額	6070								
							6075								
						分配準備積立金取崩額	6080								
						評価益調整勘定	6090								93,571.372
						上場有価証券評価益	6107								
							6108								
						先物取引評価益調整勘定	6109								
						当期欠損金	6110								

受 益 証 券 基 準 価 額 帳 (円)	貸借対照表純資産総額 (A-B)		F	17,776,022.495	留保控除単価 (M-)	
	株式	評価損益	G 1	-62,973.313	信託報酬単価	
	新株予約権証券	評価損益	G 2		信託報酬控除金	
	公社債	評価損益	G 3			
	新株予約権付社債 (転換社債)	評価損益	G 4		実績報酬単価	
	その他有価証券	評価損益	G 5		成功報酬累計 (-)	
	親投資信託受益証券	評価損益	G 6		成功報酬累計 (+)	
	信用売証券	評価損益	G 7		解約価額	323,555.00
	売却借入有価証券	評価損益	G 8		口当り非課税額	168,400.00
	為替評価損益		H		税金 (%)	
	先物取引等評価損益		H 1	3,925,087	売買価額	323,555.00
	スワップ取引評価損益		H 2		基準価額累計 (94)	29,929,139.00
	評価損益調整勘定		H 3		売買価額累計	29,929,139.00
	その他評価損益		H 4		決算来日数	
	邦貨建資産純資産総額		I	17,716,974.269	設定来日数	3,908
	外国投資勘定評価損益		J		分配金累計 (3,600.00)	42,900.000
	信託財産純資産総額		K	17,716,974.269	年平均収益率	
	受益権総口数		L	5,475.722	元本残存率	0.00
基準価額		M	323,555.00	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】
株式	17,604,212,710	【 99.36 %】			【 %】
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）	9,221,115,848	168,400.00			
収益調整金（同一口当たり）					
月間配当収益額	35,368,862				
調整指示額					