

0288A

ファンド iシェアーズ MSCI ジャパン高配当利回り ETF
100008 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 > 46 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

目 科		借 方	貸 方	残 高	目 科		借 方	貸 方	残 高
[資	産A]	2,474,135,049	2,438,209,957	149,910,734,141	[負	債B]	776,955,091	792,920,385	1,924,058,591
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	809,827,937	830,627,433	809,827,937	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		830,627,433	830,627,433		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			241,624,800
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	530,374,486		147,181,911,540	前受収益	2150			
新株予約権証券	1041				未払金	2010	530,374,486		530,374,486
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	104,908		17,101,069
地方債証券	1060				未払委託者報酬	2060	692,397		112,867,258
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	516,172,703		733,709,333
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	260,782,388	261,950,179	261,950,179
親投資信託受益証券					その他未払費用	2080		-201,585	26,431,466
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			241,624,800		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	20,703,161		20,703,161					
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		516,172,703	733,709,333					
信用取引預け金	1310								
	1311								
未収配当金	1100			614,814,100					
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	991		22,362					
差入保証金	1170								
差入委託証拠金		20,650,862		46,170,729					
買取受益証券	1335								
受入担保金代用有価証券	1240	261,950,179	260,782,388	261,950,179					
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 ジャパン高配当利回り ETF
100008 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 > 47 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	830, 627, 433	830, 627, 433	< 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 (ＣＰ)	1321		
	コール・ローン (割引手形)	1030				現先取引勘定 (ＣＤ)	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 (ＣＰ)	1121		
	貸付債権信託受益権	1088				未収利息 (ＣＤ)	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)		-202, 080	26, 420, 289
	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	20, 650, 862	46, 170, 729		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)			614, 814, 100		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)		495	11, 177
					< 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)	-202, 080		26, 420, 289
						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)	149, 129		687, 460
						その他費用 (その他)			
					E T F 応募交換元本	9660			

100008		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 科		借 方		貸 方		残 高		目 科		借 方		貸 方		残 高	
〔元 本 C 1〕								〔元 本 C〕						163,414,600.519	
繰越欠損金		3030						元本		4010				51,336,536.832	
当期欠損金		3040						外貨基金		4015					
〔損 失 D〕			744,354			33,915,832,187		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			986,768,110			分配準備積立金（配当等収益）		4025			5,901,415		
先物取引等取引損		5025			54,437,718			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	104,908			17,101,069		繰越利益金（追加信託差損金相当額）		4028					
委託者報酬		5040	692,397			112,867,258		繰越利益金		4030				112,072,162,272	
解約差損金		5050				29,707,710,095		当期利益金		4040					
追加信託差損金		5055						〔利 益 E〕				20,704,152		18,487,907,218	
その他外貨費用		5056						有価証券売買益		6010				5,169,246,935	
その他費用		5060	-52,951			27,107,749		先物取引等取引益		6015		20,703,161		327,826,313	
収益分配金		5070								6016					
		5075						受取配当金		6020				2,677,375,565	
		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				8,897,164,900	
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				3,009,840,188		その他収益金		6060		991		485,660	
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				1,415,807,845	
								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					
合 計			2,474,879,403			2,438,209,957		合 計				776,955,091		813,624,537	
														183,826,566,328	

受 益 証 券 基 準 価 額 帳 (円)	貸借対照表純資産総額 (A-B)		F	147,986,675,550	留保控除単価 (M-)
	株式	評価損益	G 1	-9,001,087,970	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 (一)
	親投資信託受益証券	評価損益	G 6		成功報酬累計 (十)
	信用売証券	評価損益	G 7		解約価額
	売却借入有価証券	評価損益	G 8		494,684.00
	為替評価損益		H		口当り非課税額
	先物取引等評価損益		H 1	14,851,667	182,700.00
	スワップ取引評価損益		H 2		税金 (%)
	評価損益調整勘定		H 3		売 買 価 額
	その他評価損益		H 4		494,684.00
	邦貨建資産純資産総額		I	139,000,439,247	基準価額累計 (94)
外国投資勘定評価損益		J		47,000,541.00	
信託財産純資産総額		K	139,000,439,247	売 買 価 額 累 計	
受益権総口数		L	28,098,816	47,000,541.00	
基準価額		M	494,684.00	決算末日数	
				3,908	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				日	
				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	138,180,823,570	【 99.41 %】		【 %】
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）	51,336,536,832	182,700.00		
収益調整金（同一口当たり）				
月間配当収益額	393,353,162			
調整指示額				