

受託者 三菱ＵＦＪ信託銀行
0288A
ファンド iシェアーズ・コア MSCI 新興国株 ETF
100016 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 > 67 頁

第 18 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		借 方	貸 方	残 高	科 目		借 方	貸 方	残 高
〔資 産 A〕		296,965,172	62,275,482	27,405,813,216	〔負 債 B〕			234,833,497	258,283,961
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	31,137,741	31,137,741	31,137,741	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		31,137,741	31,137,741		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			
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				前受収益	2150			
新株予約権証券	1041				未払金	2010			
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	17,129		2,849,373
地方債証券	1060				未払委託者報酬	2060	102,776		16,757,737
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	234,689,690		234,689,690
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			
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			
親投資信託受益証券					その他未払費用	2080	23,902		3,987,161
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					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								
為替未収入金	1095								
買為替	1096	234,689,690		234,689,690					
先物取引未収入金	1097								
先物取引買	1098								
信用取引預け金	1310								
	1311								
未収配当金	1100								
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								
差入保証金	1170								
差入委託証拠金									
買取受益証券	1335								
受入担保金代用有価証券	1240								
外国投資勘定	1180			27,139,985,785					

受託者 三菱ＵＦＪ信託銀行
0288A
ファンド iシェアーズ・コア MSCI 新興国株 ETF
100016 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 > 68 頁

第 18 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（オーバナイト） コール・ローン（有担期日物） コール・ローン（無担期日物） コール・ローン（割引手形） <その他の有価証券>の内訳 コマーシャル・ペーパー 短期社債等 海外譲渡性預金証書 外国貸付債権信託受益証券 貸付債権信託受益権 <親投資信託受益証券>の内訳 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） <差入保証金>の内訳 差入保証金（現金） 差入保証金（代用有価証券） 差入保証金（細目なし） <差入委託証拠金>の内訳 差入委託証拠金（現金） 差入委託証拠金（代用有価証券） 差入委託証拠金（細目なし） 先物取引差金勘定 <未収配当金>の内訳 未収配当金（株券） 未収配当金（優先出資証券） 未収配当金（出資証券） 未収配当金（投資信託受益証券） 未収配当金（投資証券） 未収配当金（信託受益権） 未収配当金（出資金） 未収配当金（金銭信託受益権）	1020 1025 1026 1030 1005 1006 1033 1087 1088 1045 1046 1047 1048 1049 								

100016		指定マセランメント				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	
〔元 本 C 1〕						〔元 本 C〕			
繰越欠損金		3030				元本		4010	25,960,346.082
当期欠損金		3040				外貨基金		4015	13,843,906.000
〔損 失 D〕			143,807	1,636,271,449		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		6,615,130		分配準備積立金（配当等収益）		4025	5,160,633
先物取引等取引損		5025				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	17,129	2,849,373		繰越利益金（追加信託差損金相当額）		4028	
委託者報酬		5040	102,776	16,757,737		繰越利益金		4030	12,111,279.449
解約差損金		5050		1,605,499,260		当期利益金		4040	
追加信託差損金		5055				〔利 益 E〕			2,823,454.622
その他外貨費用		5056		35,478		有価証券売買益		6010	
その他費用		5060	23,902	4,514,471		先物取引等取引益		6015	
収益分配金		5070						6016	
		5075				受取配当金		6020	1,195,367
		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	2,774,210.599
繰越欠損金補てん額		5105				その他外貨収益金		6056	48,048.656
評価損調整勘定		5106				その他収益金		6060	
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	
						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			297,108,979	62,275,482		合 計			234,833,497
									29,042,084.665

受 益 証 券 基 準 価 額 帳 (円)	貸借対照表純資産総額 (A-B)	F	27,147,529,255	留保控除単価 (M-)	
	株式	評価損益 G 1		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	419,335.00
	売却借入有価証券	評価損益 G 8		口当り非課税額	200,000.00
	為替評価損益	H	3,359	税金 (%)	
	先物取引等評価損益	H 1		売買価額	419,335.00
	スワップ取引評価損益	H 2		基準価額累計 (116)	48,319,290.00
	評価損益調整勘定	H 3		売買価額累計	48,319,290.00
	その他評価損益	H 4		決算末日数	
	邦貨建資産純資産総額	I	27,147,532,614	設定末日数	3,230
	外国投資勘定評価損益	J	1,878,647,656	分配金累計 (4,900.00)	45,100.000
	信託財産純資産総額	K	29,026,180,270	年平均収益率	
	受益権総口数	L	6,921,953	元本残存率	0.00
	基準価額	M	419,335.00	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		【 %】		【 %】
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		【 %】	29,247,306,000	【 100.76 %】
			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	29,018,633,441	【 99.97 %】		
税法上元本（同一口当たり）	13,843,906,000	200,000.00		
収益調整金（同一口当たり）				
月間配当収益額	119,399			
調整指示額				