

0289A

ファンド iシェアーズ MSCI ジャパン気候変動アクション ETF
100031 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 > 433 頁

第 6 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 05 月 29 日 現在 作成日 2026 年 05 月 29 日

科 目		借 方	貸 方	残 高	科 目		借 方	貸 方	残 高
〔資 産 A〕		67,484,626,961	32,788,871,115	146,647,062,461	〔負 債 B〕		139,923,839	32,361,501,843	33,424,563,074
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	479,744,898	465,427,441	479,744,898	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		485,937,406	485,937,406		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	32,361,935,941	31,677,116,329	110,161,214,814	前受収益	2150			
新株予約権証券	1041				未払金	2010		32,361,935,941	32,361,935,941
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		57,094	5,704,428
地方債証券	1060				未払委託者報酬	2060		183,338	18,427,332
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	139,923,839		1,032,184,167
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		-674,530	6,311,206
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	34,150,816,208		34,150,816,208					
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		139,923,839	1,032,184,167					
信用取引預け金	1310								
	1311								
未収配当金	1100		20,466,100	859,408,223					
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		6,192,508		-36,305,849					
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								

0289A

信託勘定元帳 兼 受益証券基準価額帳

< G00HN104-00 > 435 頁

ファンド iシェアーズ MSCI ジャパン気候変動アクション ETF
100031 指定マザーファンド

第 6 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 05 月 29 日 現在 作成日 2026 年 05 月 29 日

科 目		借 方	貸 方	残 高	科 目		借 方	貸 方	残 高
[元 本 C 1]					[元 本 C]				106,127,239.200
繰越欠損金	3030				元本	4010			65,543,022.200
当期欠損金	3040				外貨基金	4015			
[損 失 D]		1,336,082,306		3,272,368,845	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	1,336,516,404		1,345,863,261	分配準備積立金（配当等収益）	4025			27,171,964
先物取引等取引損	5025			16,538,217	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	57,094		5,704,428	繰越利益金（追加信託差損金相当額）	4028			
委託者報酬	5040	183,338		18,427,332	繰越利益金	4030			40,557,045.036
解約差損金	5050			1,661,016,810	当期利益金	4040			
追加信託差損金	5055				[利 益 E]		3,810,260,148	10,367,629.032	
その他外貨費用	5056				有価証券売買益	6010	3,792,476,961	3,809,959.773	
その他費用	5060	-674,530		6,592,663	先物取引等取引益	6015	17,739,322	19,203,863	
収益分配金	5070					6016			
	5075				受取配当金	6020			967,769.723
	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			5,349,097.075
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			218,226,134	その他収益金	6060	43,865	43,870	
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			221,554,728
					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		68,820,709,267	32,788,871,115	149,919,431,306	合 計		139,923,839	36,171,761,991	149,919,431,306

受 益 証 券 基 準 価 額 帳 (円)	貸借対照表純資産総額 (A-B)	F	113,222,499,387	留保控除単価 (M-)	
	株式	評価損益 G 1	4,879,731,866	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	360,737.00
	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		税金 (%)	
	先物取引等評価損益	H 1	116,795,833	売買価額	360,737.00
	スワップ取引評価損益	H 2		基準価額累計 (72)	24,058,069.00
	評価損益調整勘定	H 3		売買価額累計	24,058,069.00
	その他評価損益	H 4		決算末日数	1,088
	邦貨建資産純資産総額	I	118,219,027,086	設定末日数	14,300,000
外国投資勘定評価損益	J		年平均収益率 (3,900.00)		
信託財産純資産総額	K	118,219,027,086	元金残存率	0.00	
受益権総口数	L	327,715,111	株変単価		
基準価額	M	360,737.00			

	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	115,040,946,680	【 97.31 %】		【 %】
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）	65,543,022,200	200,000.00		
収益調整金（同一口当たり）				
月間配当収益額	48,640,195			
調整指示額				