

受託者 三菱ＵＦＪ信託銀行
0288A
ファンド iシェアーズ ドイツ国債 ETF (為替ヘッジあり)
100030 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 > 109 頁

第 17 計算期 10 月 11 日 決算

ブラックロック・ジャパン株式会社

2026 年 08 月 31 日 現在 作成日 2026 年 08 月 31 日

科 目		借 方	貸 方	残 高	科 目		借 方	貸 方	残 高
〔資 産 A〕		16,733,796,303	20,432,518,432	16,744,090,676	〔負 債 B〕		20,388,753,258	16,724,747,093	8,424,663,712
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	21,870,487	21,882,587	21,870,487	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		21,882,587	21,882,587		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		46,861,958	46,861,958
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		18,678	343,420
地方債証券	1060				未払委託者報酬	2060		70,974	1,305,023
特殊債券	1070				未払利息	2300			
社債券	1080				売為替	2065	10,177,011,104	8,334,251,017	8,334,251,017
出資証券	1081				為替未払金	2066	10,211,742,154	8,343,661,304	41,796,159
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		-116,838	106,135
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			12,130,908					
為替未収入金	1095	8,334,251,017	10,177,011,104	8,334,251,017					
買為替	1096	8,343,661,304	10,211,742,154	41,796,159					
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			576,973					
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			8,333,465,132					

受託者 三菱ＵＦＪ信託銀行
0288A
ファンド iシェアーズ ドイツ国債 ETF (為替ヘッジあり)
100030 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 > 110 頁

第 17 計算期 10 月 11 日 決算

ブラックロック・ジャパン株式会社

2026 年 08 月 31 日 現在 作成日 2026 年 08 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)	21,882,587	21,882,587		< 現先取引勘定 > の内訳						
	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	1005									
	短期社債等	1006									
	海外譲渡性預金証書	1033									
	外国貸付債権信託受益証券	1087									
	貸付債権信託受益権	1088									
	< 親投資信託受益証券 > の内訳										
	親投資信託受益証券 (A)	1045									
	親投資信託受益証券 (B)	1046									
	親投資信託受益証券 (C)	1047									
	親投資信託受益証券 (D)	1048									
	親投資信託受益証券 (E)	1049									
	< 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	1176									
	< 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)										
< コール・ローン > の内訳	コール・ローン (オーバーナイト)	21,882,587	21,882,587			1320					
	コール・ローン (有担期日物)					1321					
	コール・ローン (無担期日物)					1322					
	コール・ローン (割引手形)					1323					
	その他の有価証券 > の内訳					1324					
	コマーシャル・ペーパー	1005									
	短期社債等	1006				1110					
	海外譲渡性預金証書	1033				1120					
	外国貸付債権信託受益証券	1087				1121					
	貸付債権信託受益権	1088				1122					
	< 親投資信託受益証券 > の内訳					1124					
	親投資信託受益証券 (A)	1045				1125					
	親投資信託受益証券 (B)	1046				1130					
	親投資信託受益証券 (C)	1047				1131					
	親投資信託受益証券 (D)	1048				1132					
	親投資信託受益証券 (E)	1049				1133					
	< 差入保証金 > の内訳					1134					
	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	1176									
	< 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)										
< コール・ローン > の内訳	コール・ローン (オーバーナイト)	21,882,587	21,882,587		< 現先取引勘定 > の内訳						
	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	1005									
	短期社債等	1006									
	海外譲渡性預金証書	1033									
	外国貸付債権信託受益証券	1087									
	貸付債権信託受益権	1088									
	< 親投資信託受益証券 > の内訳										
	親投資信託受益証券 (A)	1045									
	親投資信託受益証券 (B)	1046									
	親投資信託受益証券 (C)	1047									
	親投資信託受益証券 (D)	1048									
	親投資信託受益証券 (E)	1049									
	< 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	1176									
	< 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)										
< コール・ローン > の内訳	コール・ローン (オーバーナイト)	21,882,587	21,882,587		< 現先取引勘定 > の内訳						
	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	1005									
	短期社債等	1006									
	海外譲渡性預金証書	1033									
	外国貸付債権信託受益証券	1087									
	貸付債権信託受益権	1088									
	< 親投資信託受益証券 > の内訳										
	親投資信託受益証券 (A)	1045									
	親投資信託受益証券 (B)	1046									
	親投資信託受益証券 (C)	1047									
	親投資信託受益証券 (D)	1048									
	親投資信託受益証券 (E)	1049									
	< 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	1176									
	< 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)										
< コール・ローン > の内訳	コール・										

100030 指定マセランファンド					2026年08月31日現在作成日 2026年08月31日				
目 科		借 方	貸 方	残 高	目 科		借 方	貸 方	残 高
[元	本 C 1]			2,294,924.441	[元	本 C]			10,612,868.620
繰越欠損金	3030			2,294,924.441	元本	4010			10,612,840.000
当期欠損金	3040				外貨基金	4015			
[損	失 D]	46,846,872		705,500,582	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				分配準備積立金(配当等収益)	4025			28,620
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	18,678		343,420	繰越利益金(追加信託差損金相当額)	4028			
委託者報酬	5040	70,974		1,305,023	繰越利益金	4030			
解約差損金	5050				当期利益金	4040			
追加信託差損金	5055			652,012,585	[利	益 E]	12,130,908		706,983,367
その他外貨費用	5056	46,861,958		51,634,419	有価証券売買益	6010			
その他費用	5060	-104,738		205,135	先物取引等取引益	6015			
収益分配金	5070					6016			
	5075				受取配当金	6020			
	5076				配当株式	6030			
株価(価額)変動準備金積立額	5080				受取利息	6040			2,219,438
	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			666,673,300
収益調整金(その他収益調整金)	5097				追加信託差益金	6055			
繰越欠損金補てん額	5105				その他外貨収益金	6056	12,130,908		37,810,949
評価損調整勘定	5106				その他収益金	6060			279,680
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		16,780,643.175	20,432,518.432	19,744,515.699	合 計		20,388,753.258	16,736,878.001	19,744,515.699

受 益 証 券 基 準 価 額 帳 (円)	貸借対照表純資産総額 (A-B)			F	8,319,426,964	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	622,092.00
	売却借入有価証券	評価損益	G 8			口当り非課税額	800,000.00
	為替評価損益		H	1,424,394		税金 (%)	
	先物取引等評価損益		H 1			売買価額	622,279.00
	スワップ取引評価損益		H 2			基準価額累計 (34)	21,260,722.00
	評価損益調整勘定		H 3			売買価額累計	21,267,099.00
	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	8,320,851,358		設定末日数	1,498
	外国投資勘定評価損益		J	-68,145,851		分配金累計 (3,300.00)	45,800,000
	信託財産純資産総額		K	8,252,705,507		年平均収益率	
	受益権総口数		L	13,266,050		元本残存率	0.00
	基準価額		M	622,092.00		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		【 %】	8,162,506,555	【 98.90 %】
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	8,265,319,281	【 100.15 %】		
税法上元本（同一口当たり）	10,612,840,000	800,000.00		
収益調整金（同一口当たり）				
月間配当収益額	2,077.129			
調整指示額				