2026年7月期（2026年1月9日～2026年7月8日）決算短信
Earnings Report for Fiscal Year ended July 2026 (January 9, 2026 – July 8, 2026)

2026年8月21日
上場取引所　東証
Aug. 21, 2026
Listed Exchange: TSE

ファンド名	上場インデックスファンド日本高配当（東証配当フォーカス100）
コード番号	1698
連動対象指標	東証配当フォーカス100指数
主要投資資産	株式および投資証券
売買単位	１口
管理会社	アモーヴァ・アセットマネジメント株式会社　URL　www.amova-am.com
代表者名	代表取締役社長　ステファニー・ドゥルーズ
問合せ先責任者	ETFビジネス開発部　花村 憲治　ＴＥＬ　050－5785－6306
Fund name:	Listed Index Fund Japan High Dividend (TSE Dividend Focus 100)
Code:	1698
Underlying Index:	TSE Dividend Focus 100 Index
Primary invested assets:	Stocks and REITs
Trading unit:	1 unit
Management co.:	Amova Asset Management Co., Ltd.　URL　www.amova-am.com
Representative:	Stefanie Drews　Representative Director, President and COO
Contact person:	Kenji Hanamura, ETF Business Development Department　TEL +81-50-5785-6306

有価証券報告書提出予定日　2026年10月8日
分配金支払開始日　2026年8月14日
Scheduled date of submission of securities report: Oct. 8, 2026
Date of commencing dividend payment: Aug. 14, 2026

Ⅰ　ファンドの運用状況
Ⅰ Fund Management

１．2026年7月期の運用状況（2026年1月9日～2026年7月8日）
1. Management Status for Year ended July 2026 (January 9, 2026 – July 8, 2026)

（1）資産内訳　（百万円未満切捨て）
(1) Assets　(fractions of less than JPY mil. shall be rounded down)

	主要投資資産 Primary Invested Assets		現金・預金・その他の資産（負債控除後） Cash/Deposits/Other Assets (excluding liabilities)		合計（純資産） Total (Net Assets)	
	金額 Amount	構成比 ratio	金額 Amount	構成比 ratio	金額 Amount	構成比 ratio
	百万円 JPY mil.	% %	百万円 JPY mil.	% %	百万円 JPY mil.	% %
2026年7月期 FY ended Jul. 2026	59,335	(99.0)	578	(1.0)	59,913	(100.0)
2026年1月期 FY ended Jan. 2026	54,059	(98.9)	598	(1.1)	54,658	(100.0)

(2) 設定・交換実績
(2) Creation and Exchange

	前特定期間末発行済口数 No. of Issued Units at End of Previous Fiscal Period (①)	設定口数 No. of Units Created (②)	交換口数 No. of Units Exchanged (③)	当特定期間末発行済口数 No. of Issued Units at End of Fiscal Period (①+②−③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
2026年7月期 FY ended Jul. 2026	14,338	2,246	2,166	14,417
2026年1月期 FY ended Jan. 2026	16,556	1,695	3,913	14,338

(3) 基準価額
(3) Net Asset Value

	総資産 Total Assets (①)	負債 Liabilities (②)	純資産 Net Assets (③(①−②))	1口当たり基準価額 ((③/当特定期間末発行済口数) ×1) Net Asset Value per 1 unit ((③/No. of Issued Units at End of Fiscal Period)×1)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2026年7月期 FY ended Jul. 2026	60,489	575	59,913	4,155.51
2026年1月期 FY ended Jan. 2026	55,187	529	54,658	3,812.04

(4) 分配金
(4) Dividend Payment

	1口当たり分配金 Dividend per 1 unit
	円 JPY
2026年7月期 FY ended Jul. 2026	32
2026年1月期 FY ended Jan. 2026	31

(注)分配金は売買単位当たりの金額
＊Dividend per Trading Unit

２．会計方針の変更
2. Change in Accounting Policies
① 会計基準等の改正に伴う変更 無
① Changes accompanying revision to accounting standards, etc. No
② ①以外の変更 無
② Changes other than those in ① No

Ⅱ　財務諸表等　Financial Statements

（1）貸借対照表　Balance Sheet

（単位:円）(Unit:JPY)

	前期 2026年 1月 8日現在 Prior period As of Jan.8,2026	当期 2026年 7月 8日現在 Present period As of Jul.8,2026
資産の部 Assets		
流動資産 Current assets		
コール・ローン Call loans	184,760,690	493,790,160
株式 Stocks	49,219,293,360	54,165,031,380
投資証券 Investment securities	4,840,302,300	5,170,084,900
派生商品評価勘定 Derivative evaluation account	12,435,650	8,637,700
未収入金 Accounts receivable	449,119,670	181,111,840
未収配当金 Accrued dividend receivable	481,974,776	470,545,124
未収利息 Accrued interest	3,740	13,408
流動資産合計 Total current assets	55,187,890,186	60,489,214,512
資産合計 Total assets	55,187,890,186	60,489,214,512
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
前受金 Advances received	17,885,000	31,962,400
未払収益分配金 Unpaid dividends	444,488,881	461,371,936
未払受託者報酬 Trustee fee payable	7,383,941	7,530,453
未払委託者報酬 Investment trust management fee payable	33,966,282	34,640,246
その他未払費用 Other accrued expenses	25,777,218	40,137,690
流動負債合計 Total current liabilities	529,501,322	575,642,725
負債合計 Total liabilities	529,501,322	575,642,725
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	15,083,945,252	15,167,602,396
剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金（△） Surplus (deficit) at end of period	39,574,443,612	44,745,969,391
（分配準備積立金） Reserve for distribution	4,184,577	2,164,226
元本等合計 Total principal and other	54,658,388,864	59,913,571,787
純資産合計 Total net assets	54,658,388,864	59,913,571,787
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	55,187,890,186	60,489,214,512

（2）損益及び剰余金計算書　Statement of Income and Retained Earnings

（単位:円）(Unit:JPY)

	前期 自　2025年 7月 9日 至　2026年 1月 8日 Prior period From Jul.9,2025 to Jan.8,2026	当期 自　2026年 1月 9日 至　2026年 7月 8日 Present period From Jan.9,2026 to Jul.8,2026
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividends income	948,877,993	974,954,799
受取利息 Interest income	711,315	1,198,928
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	11,540,594,571	4,620,530,933
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	113,001,300	79,928,450
その他収益 Other revenue	1,575	18,209
営業収益合計 Total operating revenue	12,603,186,754	5,676,631,319
営業費用 Operating expenses		
受託者報酬 Trustee fee	14,237,774	14,908,045
委託者報酬 Investment trust management fee	65,494,057	68,577,319
その他費用 Other expenses	25,886,848	14,596,597
営業費用合計 Total operating expenses	105,618,679	98,081,961
営業利益又は営業損失（△） Operating income (loss)	12,497,568,075	5,578,549,358
経常利益又は経常損失（△） Ordinary income (loss)	12,497,568,075	5,578,549,358
当期純利益又は当期純損失（△） Net income (loss)	12,497,568,075	5,578,549,358
一部交換に伴う当期純利益金額の分配額又は一部交換に伴う当期純損失金額の分配額（△） Distribution of net income (loss) from partial exchange	-	-
期首剰余金又は期首欠損金（△） Surplus (deficit) at beginning of period	32,689,029,064	39,574,443,612
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	3,969,632,353	6,730,836,401
当期一部交換に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit from partial exchange	-	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit from additional subscriptions for the period	3,969,632,353	6,730,836,401
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	8,717,078,476	6,257,749,654
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit from partial exchange	8,717,078,476	6,257,749,654
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit from additional subscriptions for the period	-	-
分配金 Dividends	864,707,404	880,110,326
期末剰余金又は期末欠損金（△） Surplus (deficit) at end of period	39,574,443,612	44,745,969,391

（３）注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	株式及び投資証券は移動平均法に基づき、以下のとおり原則として時価で評価しております。 （1）金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場）で評価しております。 （2）金融商品取引所等に上場されていない有価証券 当該有価証券については、原則として、日本証券業協会等発表の店頭売買参考統計値（平均値）等、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。 （3）時価が入手できなかった有価証券 適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認めた価額で評価しております。
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	デリバティブ取引 個別法に基づき原則として時価で評価しております。

（貸借対照表に関する注記）

		前期 2026年1月8日現在	当期 2026年7月8日現在
1.	期首元本額	17,417,220,236円	15,083,945,252円
	期中追加設定元本額	1,783,771,200円	2,363,002,400円
	期中一部交換元本額	4,117,046,184円	2,279,345,256円
2.	受益権の総数	14,338,351口	14,417,873口
3.	担保資産 デリバティブ取引に係る差入委託証拠金代用有価証券として担保に供している資産は次のとおりであります。 株式	458,845,000円	471,761,000円

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期 自 2025年 7月 9日 至 2026年 1月 8日		当期 自 2026年 1月 9日 至 2026年 7月 8日	
分配金の計算過程		分配金の計算過程	
自 2025年 7月 9日 至 2025年10月 8日		自 2026年 1月 9日 至 2026年 4月 8日	
A 当期配当等収益額	452,716,270円	A 当期配当等収益額	474,305,071円
B 分配準備積立金	24,919,777円	B 分配準備積立金	4,184,577円
C 配当等収益額合計（A+B）	477,636,047円	C 配当等収益額合計（A+B）	478,489,648円
D 経費	50,843,112円	D 経費	54,728,465円
E 収益分配可能額（C−D）	426,792,935円	E 収益分配可能額（C−D）	423,761,183円
F 収益分配金額	420,218,523円	F 収益分配金額	418,738,390円
G 次期繰越金（分配準備積立金）（E−F）	6,574,412円	G 次期繰越金（分配準備積立金）（E−F）	5,022,793円
H 口数	15,563,649口	H 口数	13,507,690口
I 分配金額（100口当たり）	2,700円	I 分配金額（100口当たり）	3,100円
自 2025年10月 9日 至 2026年 1月 8日		自 2026年 4月 9日 至 2026年 7月 8日	
A 当期配当等収益額	496,874,613円	A 当期配当等収益額	501,866,865円
B 分配準備積立金	6,574,412円	B 分配準備積立金	5,022,793円
C 配当等収益額合計（A+B）	503,449,025円	C 配当等収益額合計（A+B）	506,889,658円
D 経費	54,775,567円	D 経費	43,353,496円
E 収益分配可能額（C−D）	448,673,458円	E 収益分配可能額（C−D）	463,536,162円
F 収益分配金額	444,488,881円	F 収益分配金額	461,371,936円
G 次期繰越金（分配準備積立金）（E−F）	4,184,577円	G 次期繰越金（分配準備積立金）（E−F）	2,164,226円
H 口数	14,338,351口	H 口数	14,417,873口
I 分配金額（100口当たり）	3,100円	I 分配金額（100口当たり）	3,200円

（金融商品に関する注記）

Ⅰ金融商品の状況に関する事項

	前期 自 2025年 7月 9日 至 2026年 1月 8日	当期 自 2026年 1月 9日 至 2026年 7月 8日
金融商品に対する取組方針	当ファンドは証券投資信託として、有価証券、デリバティブ取引等の金融商品の運用を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが運用する主な有価証券は、「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載の有価証券等であり、全て売買目的で保有しております。また、主なデリバティブ取引には、先物取引、オプション取引等があり、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するために行うことができます。当該有価証券及びデリバティブ取引には、性質に応じてそれぞれ価格変動リスク、流動性リスク、信用リスク等があります。	同左
金融商品に係るリスク管理体制	運用部門、営業部門と独立した組織であるリスク管理部門を設置し、全社的なリスク管理活動のモニタリング、指導の一元化を図っております。	同左

Ⅱ金融商品の時価等に関する事項

	前期 2026年 1月 8日現在	当期 2026年 7月 8日現在
貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。	同左
時価の算定方法	(1)有価証券 売買目的有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載しております。 (2)デリバティブ取引 「デリバティブ取引等に関する注記」に記載しております。 (3)上記以外の金融商品 短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の時価を帳簿価額としております。	(1)有価証券 同左 (2)デリバティブ取引 同左 (3)上記以外の金融商品 同左
金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

（有価証券に関する注記）

前期（2026年 1月 8日現在）

売買目的有価証券

（単位：円）

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
株式	5,114,156,094
投資証券	168,544,411
合計	5,282,700,505

当期（2026年 7月 8日現在）

売買目的有価証券

（単位：円）

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
株式	878,262,069
投資証券	△267,385,134
合計	610,876,935

（デリバティブ取引等に関する注記）

取引の時価等に関する事項

（株式関連）

前期（2026年 1月 8日現在）

（単位：円）

区分	種 類	契約額等	うち1年超	時 価	評価損益
市場取引	株価指数先物取引 買建	579,410,000	－	591,855,000	12,445,000
合計		579,410,000	－	591,855,000	12,445,000

当期（2026年 7月 8日現在）

（単位：円）

区分	種 類	契約額等	うち1年超	時 価	評価損益
市場取引	株価指数先物取引 買建	552,334,600	－	560,980,000	8,645,400
合計		552,334,600	－	560,980,000	8,645,400

（注）1.時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、以下のように評価しております。
原則として特定期間末日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、同特定期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

2.株価指数先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。

3.契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

4.契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（１口当たり情報）

前期 2026年 1月 8日現在		当期 2026年 7月 8日現在	
1口当たり純資産額	3,812.04円	1口当たり純資産額	4,155.51円
(100口当たり純資産額)	(381,204円)	(100口当たり純資産額)	(415,551円)