2027年1月期　中間決算短信（2026年1月21日～2026年7月20日）
Interim Earnings Report for Fiscal Year ending January 2027 (January 21, 2026 – July 20, 2026)

2026年9月2日
上場取引所　東証
Sep. 2, 2026
Listed Exchange: TSE

ファンド名	上場インデックスファンド海外先進国株式（MSCI-KOKUSAI）
コード番号	1680
連動対象指標	MSCI-KOKUSAIインデックス
主要投資資産	投資信託証券
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 International Developed Countries Equity (MSCI-KOKUSAI)
Code:	1680
Underlying Index:	MSCI-KOKUSAI Index
Primary invested assets:	Investment trusts
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

半期報告書提出予定日　2026年10月20日
Scheduled date of submission of semi-annual securities report: Oct. 20, 2026

Ⅰ　ファンドの運用状況
Ⅰ Fund Management

１．2026年7月中間期の運用状況（2026年1月21日～2026年7月20日）
1. Management Status for Half-Year ended July 2026 (January 21, 2026 – July 20, 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月中間期 HY ended Jul. 2026	33,802	(100.0)	6	(0.0)	33,809	(100.0)
2026年1月期 FY ended Jan. 2026	32,052	(99.9)	18	(0.1)	32,070	(100.0)

(2) 設定・解約実績
(2) Creation and Redemption

	前計算期間末発行済口数 No. of Issued Units at End of Previous Fiscal Period (①)	設定口数 No. of Units Created (②)	解約口数 No. of Units Redeemed (③)	当中間計算期間末発行済口数 No. of Issued Units at End of Semiannual Period (①+②−③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
2026年7月中間期 HY ended Jul. 2026	4,234	0	226	4,008

(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/当中間計算期間末（前計算期間末）発行済口数) ×1) Net Asset Value per 1 unit ((③/No. of Issued Units at End of Semiannual Period(Previous Fiscal Period))×1)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2026年7月中間期 HY ended Jul. 2026	33,843	34	33,809	8,434.51
2026年1月期 FY ended Jan. 2026	32,481	410	32,070	7,573.79

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　中間財務諸表　Interim Financial Statements

（1）中間貸借対照表　Interim Balance Sheet

（単位:円）(Unit:JPY)

	前計算期間末 2026年 1月 20日現在 Previous Fiscal Period As of Jan. 20, 2026	当中間計算期間末 2026年 7月 20日現在 Present Semiannual Period As of Jul. 20, 2026
資産の部 Assets		
流動資産 Current assets		
コール・ローン Call loans	71,193,165	40,918,874
投資信託受益証券 Security investment trust beneficiary securities	32,052,290,046	33,802,750,821
親投資信託受益証券 Parents trust beneficiary securities	20,136	20,210
未収入金 Accounts receivable	357,800,000	-
未収利息 Accrued interest	1,441	1,111
流動資産合計 Total current assets	32,481,304,788	33,843,691,016
資産合計 Total assets	32,481,304,788	33,843,691,016
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	347,226,540	-
未払受託者報酬 Trustee fee payable	9,326,198	5,227,347
未払委託者報酬 Investment trust management fee payable	37,305,278	20,909,654
その他未払費用 Other accrued expenses	16,466,007	8,078,606
流動負債合計 Total current liabilities	410,324,023	34,215,607
負債合計 Total liabilities	410,324,023	34,215,607
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	4,234,470,000	4,008,470,000
剰余金 Surplus		
中間剰余金又は中間欠損金（△） Surplus (deficit) at end of period	27,836,510,765	29,801,005,409
（分配準備積立金） Reserve for distribution	2,469,844	2,469,844
元本等合計 Total principal and other	32,070,980,765	33,809,475,409
純資産合計 Total net assets	32,070,980,765	33,809,475,409
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	32,481,304,788	33,843,691,016

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

（単位:円)(Unit:JPY)

	前中間計算期間 自　2025年 1月 21日 至　2025年 7月 20日 Previous Semiannual Period From Jan.21,2025 to Jul.20,2025	当中間計算期間 自　2026年 1月 21日 至　2026年 7月 20日 Present Semiannual Period From Jan.21,2026 to Jul.20,2026
営業収益 Operating revenue		
受取利息 Interest income	164,594	345,712
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	856,944,682	3,587,710,819
営業収益合計 Total operating revenue	857,109,276	3,588,056,531
営業費用 Operating expenses		
受託者報酬 Trustee fee	4,257,183	5,227,347
委託者報酬 Investment trust management fee	17,028,975	20,909,654
その他費用 Other expenses	7,766,199	8,078,606
営業費用合計 Total operating expenses	29,052,357	34,215,607
営業利益又は営業損失（△） Operating income (loss)	828,056,919	3,553,840,924
経常利益又は経常損失（△） Ordinary income (loss)	828,056,919	3,553,840,924
中間純利益又は中間純損失（△） Net income (loss)	828,056,919	3,553,840,924
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（△） Distribution of net income (loss) from partial redemptions	-	-
期首剰余金又は期首欠損金（△） Surplus (deficit) at beginning of period	23,711,163,230	27,836,510,765
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	-	-
中間一部解約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 redemptions	-	-
中間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	-	-
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	644,427,760	1,589,346,280
中間一部解約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 redemptions	644,427,760	1,589,346,280
中間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	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（△） Surplus (deficit) at end of period	23,894,792,389	29,801,005,409

（３）中間注記表

（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	投資信託受益証券 移動平均法に基づき当該投資信託受益証券の基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券 移動平均法に基づき当該親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。

（中間貸借対照表に関する注記）

		前計算期間末 2026年 1月20日現在	当中間計算期間末 2026年 7月20日現在
１．	期首元本額	4,476,470,000円	4,234,470,000円
	期中追加設定元本額	－円	－円
	期中一部解約元本額	242,000,000円	226,000,000円
２．	受益権の総数	4,234,470口	4,008,470口

（中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

前中間計算期間 自 2025年 1月21日 至 2025年 7月20日	当中間計算期間 自 2026年 1月21日 至 2026年 7月20日
該当事項はありません。	該当事項はありません。

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

	前計算期間末 2026年 1月20日現在	当中間計算期間末 2026年 7月20日現在
中間貸借対照表計上額、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。	中間貸借対照表計上額は中間計算期間末日の時価で計上しているため、その差額はありません。
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 該当事項はありません。 (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

（１口当たり情報）

前計算期間末 2026年 1月20日現在		当中間計算期間末 2026年 7月20日現在	
1口当たり純資産額	7,573.79円	1口当たり純資産額	8,434.51円
(100口当たり純資産額)	(757,379円)	(100口当たり純資産額)	(843,451円)