

2025 年 7 月期 決算短信 (2025 年 1 月 12 日～2025 年 7 月 11 日)

2025 年 8 月 19 日

ファンド名 SMT ETF 日本好配当株アクティブ

上場取引所 東証

コード番号 170A

売買単位 1 口

連動対象指標

主要投資資産 株式

管 理 会 社 三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社

U R L <https://www.smtam.jp/>

代 表 者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 菱田 賀夫

問合せ先責任者 (役職名) 投資業務推進部長 (氏名) 北添 道生 (TEL) 03(6453)3610

有価証券報告書提出予定日 2025 年 10 月 10 日 分配金支払開始予定日 2025 年 8 月 19 日

I ファンドの運用状況

1. 2025 年 7 月期の運用状況 (2025 年 1 月 12 日～2025 年 7 月 11 日)

(1) 資産内訳

(百万円未満切捨て)

	主要投資資産		現金・預金・その他の資産 (負債控除後)		合計 (純資産)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025 年 7 月期	328	(100.0)	△0	(△0.0)	328	(100.0)
2025 年 1 月期	317	(100.0)	△0	(△0.0)	317	(100.0)

(2) 設定・解約実績

	前特定期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	解約口数(③)	当特定期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
2025 年 7 月期	160	—	—	160
2025 年 1 月期	160	100	100	160

(3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (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)
	百万円	百万円	百万円	円
2025 年 7 月期	329	0	328	2,052
2025 年 1 月期	318	0	317	1,986

(4) 分配金

	1 口当たり分配金
	円
2025 年 7 月期	2
2025 年 1 月期	1

2. 会計方針の変更

① 会計基準等の改正に伴う変更

有・☐無

② ①以外の変更

有・☐無

II 財務諸表等

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	第2 特定期間 (2025 年 1 月 11 日現在)	第3 特定期間 (2025 年 7 月 11 日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	649,010	547,666
親投資信託受益証券	317,813,330	328,523,687
未収入金	3,216	5,528
未収利息	6	7
流動資産合計	318,465,562	329,076,888
資産合計	318,465,562	329,076,888
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	160,000	320,000
未払受託者報酬	54,777	43,226
未払委託者報酬	438,175	345,795
その他未払費用	5,447	4,292
流動負債合計	658,399	713,313
負債合計	658,399	713,313
純資産の部		
元本等		
元本	320,000,000	320,000,000
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	△2,192,837	8,363,575
(分配準備積立金)	57,108	49,985
元本等合計	317,807,163	328,363,575
純資産合計	317,807,163	328,363,575
負債純資産合計	318,465,562	329,076,888

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第2 特定期間 自 2024 年 7 月 12 日 至 2025 年 1 月 11 日	第3 特定期間 自 2025 年 1 月 12 日 至 2025 年 7 月 11 日
営業収益		
受取利息	380	705
有価証券売買等損益	△4,253,215	16,156,209
営業収益合計	△4,252,835	16,156,914
営業費用		
受託者報酬	106,663	86,239
委託者報酬	853,210	689,857
その他費用	22,816	24,406
営業費用合計	982,689	800,502

営業利益又は営業損失（△）	△5,235,524	15,356,412
経常利益又は経常損失（△）	△5,235,524	15,356,412
当期純利益又は当期純損失（△）	△5,235,524	15,356,412
期首剰余金又は期首欠損金（△）	17,262,687	△2,192,837
剰余金増加額又は欠損金減少額	400,000	-
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	400,000	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	9,420,000	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	9,420,000	-
分配金	5,200,000	4,800,000
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△2,192,837	8,363,575

（３）【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	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。
-----------------	---------------------------------------

（貸借対照表に関する注記）

	第２特定期間 (2025 年 1 月 11 日現在)	第３特定期間 (2025 年 7 月 11 日現在)
1. 特定期間の末日における受益権の総数	160,000 口	160,000 口
2. 「投資信託財産の計算に関する規則(平成12 年総理府令第 133 号)」第 55 条の 6 第 10 号に規定する額	元本の欠損 2,192,837 円	元本の欠損 ー 円
3. 特定期間の末日における 1 単位当たりの純資産の額	1 口当たり純資産額 1,986 円	1 口当たり純資産額 2,052 円

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

第 2 特定期間 自 2024 年 7 月 12 日 至 2025 年 1 月 11 日	第 3 特定期間 自 2025 年 1 月 12 日 至 2025 年 7 月 11 日																																																																		
分配金の計算過程 第 2 期 自 2024 年 7 月 12 日 至 2024 年 10 月 11 日	分配金の計算過程 第 4 期 自 2025 年 1 月 12 日 至 2025 年 4 月 11 日																																																																		
<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>当期配当等収益額</td><td>A</td><td>163 円</td></tr><tr><td>親ファンドの配当等収益額</td><td>B</td><td>5,530,466 円</td></tr><tr><td>分配準備積立金</td><td>C</td><td>119,226 円</td></tr><tr><td>配当等収益合計額</td><td>D=A+B+C</td><td>5,649,855 円</td></tr><tr><td>経費</td><td>E</td><td>484,290 円</td></tr><tr><td>収益分配可能額</td><td>F=D-E</td><td>5,165,565 円</td></tr><tr><td>収益分配金金額</td><td>G</td><td>5,040,000 円</td></tr><tr><td>次期繰越金(分配準備積立金)</td><td>H=F-G</td><td>125,565 円</td></tr><tr><td>口数</td><td>I</td><td>210,000 口</td></tr><tr><td>1 口当たり分配金額</td><td>J=G/I</td><td>24 円</td></tr></table>	項目			当期配当等収益額	A	163 円	親ファンドの配当等収益額	B	5,530,466 円	分配準備積立金	C	119,226 円	配当等収益合計額	D=A+B+C	5,649,855 円	経費	E	484,290 円	収益分配可能額	F=D-E	5,165,565 円	収益分配金金額	G	5,040,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	125,565 円	口数	I	210,000 口	1 口当たり分配金額	J=G/I	24 円	<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>当期配当等収益額</td><td>A</td><td>341 円</td></tr><tr><td>親ファンドの配当等収益額</td><td>B</td><td>4,837,617 円</td></tr><tr><td>分配準備積立金</td><td>C</td><td>57,108 円</td></tr><tr><td>配当等収益合計額</td><td>D=A+B+C</td><td>4,895,066 円</td></tr><tr><td>経費</td><td>E</td><td>407,189 円</td></tr><tr><td>収益分配可能額</td><td>F=D-E</td><td>4,487,877 円</td></tr><tr><td>収益分配金金額</td><td>G</td><td>4,480,000 円</td></tr><tr><td>次期繰越金(分配準備積立金)</td><td>H=F-G</td><td>7,877 円</td></tr><tr><td>口数</td><td>I</td><td>160,000 口</td></tr><tr><td>1 口当たり分配金額</td><td>J=G/I</td><td>28 円</td></tr></table>	項目			当期配当等収益額	A	341 円	親ファンドの配当等収益額	B	4,837,617 円	分配準備積立金	C	57,108 円	配当等収益合計額	D=A+B+C	4,895,066 円	経費	E	407,189 円	収益分配可能額	F=D-E	4,487,877 円	収益分配金金額	G	4,480,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	7,877 円	口数	I	160,000 口	1 口当たり分配金額	J=G/I	28 円
項目																																																																			
当期配当等収益額	A	163 円																																																																	
親ファンドの配当等収益額	B	5,530,466 円																																																																	
分配準備積立金	C	119,226 円																																																																	
配当等収益合計額	D=A+B+C	5,649,855 円																																																																	
経費	E	484,290 円																																																																	
収益分配可能額	F=D-E	5,165,565 円																																																																	
収益分配金金額	G	5,040,000 円																																																																	
次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	125,565 円																																																																	
口数	I	210,000 口																																																																	
1 口当たり分配金額	J=G/I	24 円																																																																	
項目																																																																			
当期配当等収益額	A	341 円																																																																	
親ファンドの配当等収益額	B	4,837,617 円																																																																	
分配準備積立金	C	57,108 円																																																																	
配当等収益合計額	D=A+B+C	4,895,066 円																																																																	
経費	E	407,189 円																																																																	
収益分配可能額	F=D-E	4,487,877 円																																																																	
収益分配金金額	G	4,480,000 円																																																																	
次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	7,877 円																																																																	
口数	I	160,000 口																																																																	
1 口当たり分配金額	J=G/I	28 円																																																																	
第 3 期 自 2024 年 10 月 12 日 至 2025 年 1 月 11 日	第 5 期 自 2025 年 4 月 12 日 至 2025 年 7 月 11 日																																																																		

項目			項目		
当期配当等収益額	A	217 円	当期配当等収益額	A	364 円
親ファンドの配当等収益額	B	589,725 円	親ファンドの配当等収益額	B	755,057 円
分配準備積立金	C	125,565 円	分配準備積立金	C	7,877 円
配当等収益合計額	D=A+B+C	715,507 円	配当等収益合計額	D=A+B+C	763,298 円
経費	E	498,399 円	経費	E	393,313 円
収益分配可能額	F=D-E	217,108 円	収益分配可能額	F=D-E	369,985 円
収益分配金金額	G	160,000 円	収益分配金金額	G	320,000 円
次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	57,108 円	次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	49,985 円
口数	I	160,000 口	口数	I	160,000 口
1 口当たり分配金額	J=G/I	1 円	1 口当たり分配金額	J=G/I	2 円

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

	第3特定期間 自 2025 年 1 月 12 日 至 2025 年 7 月 11 日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。
2. 金融商品の内容及びそのリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 これらは、価格変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク等に晒されております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	運用部門から独立した運用監理部が、運用に関するリスク管理（流動性リスク管理等を含む）と法令等遵守状況のモニタリングを担当し、毎月開催される運用・リスク委員会等に報告します。

2. 金融商品の時価等に関する事項

	第3特定期間 (2025 年 7 月 11 日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則として時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 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)」に記載しております。 (2) コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
3. 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。

(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。

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(その他の注記)

元本の移動

区分	第 2 特定期間 自 2024 年 7 月 12 日 至 2025 年 1 月 11 日	第 3 特定期間 自 2025 年 1 月 12 日 至 2025 年 7 月 11 日
投資信託財産に係る元本の状況		
期首元本額	320,000,000 円	320,000,000 円
期中追加設定元本額	200,000,000 円	－円
期中一部解約元本額	200,000,000 円	－円

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第 2 特定期間 (2025 年 1 月 11 日現在)	第 3 特定期間 (2025 年 7 月 11 日現在)
	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
親投資信託受益証券	6,466,657	42,115,088
合計	6,466,657	42,115,088

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(4)【附属明細表】

第 1 有価証券明細表

(1)株式

該当事項はありません。

(2)株式以外の有価証券

種類	銘 柄	券面総額	評価額(円)	備考
親投資信託受益証券	日本好配当株マザーファンド	99,964,608	328,523,687	
合計		99,964,608	328,523,687	

(注)券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

第 2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第 3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。