

2026年1月期 決算短信 (2025年7月12日～2026年1月11日)

2026年2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
 URL <https://www.smtam.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 小林 隆宏
 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 2026年4月10日 分配金支払開始予定日 2026年2月19日

I ファンドの運用状況

1. 2026年1月期の運用状況 (2025年7月12日～2026年1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	%
2026年1月期	423	(100.0)	0	(0.0)	423	(100.0)
2025年7月期	328	(100.0)	△0	(△0.0)	328	(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
2026年1月期	160	—	—	160
2025年7月期	160	—	—	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
2026年1月期	423	0	423	2,646
2025年7月期	329	0	328	2,052

(4) 分配金

	1口当たり分配金
	円
2026年1月期	0
2025年7月期	2

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3特定期間 (2025年7月11日現在)	第4特定期間 (2026年1月11日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	547,666	688,052
親投資信託受益証券	328,523,687	423,123,004
未収入金	5,528	4,193
未収利息	7	40
流動資産合計	329,076,888	423,815,289
資産合計	329,076,888	423,815,289
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	320,000	-
未払受託者報酬	43,226	54,734
未払委託者報酬	345,795	437,789
その他未払費用	4,292	5,441
流動負債合計	713,313	497,964
負債合計	713,313	497,964
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(△)	8,363,575	103,317,325
(分配準備積立金)	49,985	103,008
元本等合計	328,363,575	423,317,325
純資産合計	328,363,575	423,317,325
負債純資産合計	329,076,888	423,815,289

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第3特定期間 自2025年1月12日 至2025年7月11日	第4特定期間 自2025年7月12日 至2026年1月11日
営業収益		
受取利息	705	993
有価証券売買等損益	16,156,209	100,233,034
営業収益合計	16,156,914	100,234,027
営業費用		
受託者報酬	86,239	104,071
委託者報酬	689,857	832,442
その他費用	24,406	23,764
営業費用合計	800,502	960,277

営業利益又は営業損失 (△)	15,356,412	99,273,750
経常利益又は経常損失 (△)	15,356,412	99,273,750
当期純利益又は当期純損失 (△)	15,356,412	99,273,750
期首剰余金又は期首欠損金 (△)	△2,192,837	8,363,575
分配金	4,800,000	4,320,000
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	8,363,575	103,317,325

(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3特定期間 (2025年7月11日現在)	第4特定期間 (2026年1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. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額	2,052 円	2,646 円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第3特定期間 自 2025年1月12日 至 2025年7月11日	第4特定期間 自 2025年7月12日 至 2026年1月11日																																																																																																																								
<p>分配金の計算過程</p> <p>第4期 自 2025年1月12日 至 2025年4月11日</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <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> </tbody> </table> <p>第5期 自 2025年4月12日 至 2025年7月11日</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td>A</td> <td>364 円</td> </tr> <tr> <td>親ファンドの配当等収益額</td> <td>B</td> <td>755,057 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>C</td> <td>7,877 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>D=A+B+C</td> <td>763,298 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>E</td> <td>393,313 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>F=D-E</td> <td>369,985 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>G</td> <td>320,000 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>H=F-G</td> <td>49,985 円</td> </tr> </tbody> </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	364 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	7,877 円	配当等収益合計額	D=A+B+C	763,298 円	経費	E	393,313 円	収益分配可能額	F=D-E	369,985 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	49,985 円	<p>分配金の計算過程</p> <p>第6期 自 2025年7月12日 至 2025年10月11日</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td>A</td> <td>426 円</td> </tr> <tr> <td>親ファンドの配当等収益額</td> <td>B</td> <td>4,770,183 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>C</td> <td>49,985 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>D=A+B+C</td> <td>4,820,594 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>E</td> <td>462,313 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>F=D-E</td> <td>4,358,281 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>G</td> <td>4,320,000 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>H=F-G</td> <td>38,281 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>27 円</td> </tr> </tbody> </table> <p>第7期 自 2025年10月12日 至 2026年1月11日</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td>A</td> <td>567 円</td> </tr> <tr> <td>親ファンドの配当等収益額</td> <td>B</td> <td>562,124 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>C</td> <td>38,281 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>D=A+B+C</td> <td>600,972 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>E</td> <td>497,964 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>F=D-E</td> <td>103,008 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>G</td> <td>— 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>H=F-G</td> <td>103,008 円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	426 円	親ファンドの配当等収益額	B	4,770,183 円	分配準備積立金	C	49,985 円	配当等収益合計額	D=A+B+C	4,820,594 円	経費	E	462,313 円	収益分配可能額	F=D-E	4,358,281 円	収益分配金金額	G	4,320,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	38,281 円	口数	I	160,000 口	1口当たり分配金額	J=G/I	27 円	項目			当期配当等収益額	A	567 円	親ファンドの配当等収益額	B	562,124 円	分配準備積立金	C	38,281 円	配当等収益合計額	D=A+B+C	600,972 円	経費	E	497,964 円	収益分配可能額	F=D-E	103,008 円	収益分配金金額	G	— 円	次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	103,008 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																																																																																																																							
項目																																																																																																																									
当期配当等収益額	A	364 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	7,877 円																																																																																																																							
配当等収益合計額	D=A+B+C	763,298 円																																																																																																																							
経費	E	393,313 円																																																																																																																							
収益分配可能額	F=D-E	369,985 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	49,985 円																																																																																																																							
項目																																																																																																																									
当期配当等収益額	A	426 円																																																																																																																							
親ファンドの配当等収益額	B	4,770,183 円																																																																																																																							
分配準備積立金	C	49,985 円																																																																																																																							
配当等収益合計額	D=A+B+C	4,820,594 円																																																																																																																							
経費	E	462,313 円																																																																																																																							
収益分配可能額	F=D-E	4,358,281 円																																																																																																																							
収益分配金金額	G	4,320,000 円																																																																																																																							
次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	38,281 円																																																																																																																							
口数	I	160,000 口																																																																																																																							
1口当たり分配金額	J=G/I	27 円																																																																																																																							
項目																																																																																																																									
当期配当等収益額	A	567 円																																																																																																																							
親ファンドの配当等収益額	B	562,124 円																																																																																																																							
分配準備積立金	C	38,281 円																																																																																																																							
配当等収益合計額	D=A+B+C	600,972 円																																																																																																																							
経費	E	497,964 円																																																																																																																							
収益分配可能額	F=D-E	103,008 円																																																																																																																							
収益分配金金額	G	— 円																																																																																																																							
次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	103,008 円																																																																																																																							

口数	I	160,000 口
1 口当たり分配金額	J=G/I	2 円

口数	I	160,000 口
1 口当たり分配金額	J=G/I	-1 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4 特定期間 自 2025 年 7 月 12 日 至 2026 年 1 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4 特定期間 (2026 年 1 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3 特定期間 自 2025 年 1 月 12 日 至 2025 年 7 月 11 日	第4 特定期間 自 2025 年 7 月 12 日 至 2026 年 1 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	-1 円	-1 円

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第3 特定期間 (2025年7月11日現在)	第4 特定期間 (2026年1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	42,115,088	56,701,828
合計	42,115,088	56,701,828

(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	98,423,588	423,123,004	
合計		98,423,588	423,123,004	

(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。