

# 2026年1月期 (2025年7月9日～2026年1月8日)決算短信

2026年2月20日

ファンド名 One ETF 日経225 上場取引所 東証  
 コード番号 1369  
 連動対象指標 日経平均株価  
 主要投資資産 株式  
 売買単位 1口  
 管理会社 アセットマネジメントOne株式会社 URL <https://www.am-one.co.jp/>  
 代表者名 取締役社長 杉原 規之  
 問合せ先責任者 オペレーション部長 長 真理子 TEL (03)-6774-5729

有価証券報告書提出予定日 2026年4月8日  
 分配金支払開始日 2026年2月16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9日～2026年1月8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	521,486	(98.0)	10,772	(2.0)	532,258	(100.0)
2025年7月期	418,458	(96.7)	14,299	(3.3)	432,758	(100.0)

#### (2) 設定・交換実績

	前計算期間末 発行済口数 (①)	設定口数 (②)	交換口数 (③)	当計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
2026年1月期	10,871	368	867	10,371
2025年7月期	10,686	1,073	888	10,871

#### (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/当計算期間末発行済口数)×1)
	百万円	百万円	百万円	円
2026年1月期	612,017	79,759	532,258	51,317
2025年7月期	531,962	99,204	432,758	39,808

#### (4) 分配金

	1口当たり分配金
	円
2026年1月期	355
2025年7月期	364

## 2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 無  
 ② ①以外の変更 無

## II 財務諸表等

## (1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	第21期 2025年7月8日現在	第22期 2026年1月8日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	111,380,759,456	88,955,172,951
株式	418,458,541,040	521,486,178,180
派生商品評価勘定	458,256,150	80,247,660
未収入金	124,515,000	24,595,200
未収配当金	489,990,450	561,714,100
その他未収収益	55,953,313	32,526,841
差入委託証拠金	994,869,649	877,083,068
流動資産合計	531,962,885,058	612,017,518,000
資産合計		
	531,962,885,058	612,017,518,000
<b>負債の部</b>		
流動負債		
派生商品評価勘定	4,444,290	—
前受金	462,690,000	338,196,960
未払収益分配金	3,957,093,504	3,682,045,800
未払受託者報酬	120,144,250	91,002,014
未払委託者報酬	245,637,906	181,204,419
未払利息	41,449,862	51,260,983
受入担保金	94,299,528,548	75,329,363,043
その他未払費用	73,549,394	86,086,812
流動負債合計	99,204,537,754	79,759,160,031
負債合計		
	99,204,537,754	79,759,160,031
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	185,765,971,968	177,236,052,480
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	246,992,375,336	355,022,305,489
(分配準備積立金)	10,149,454	4,405,272
元本等合計	432,758,347,304	532,258,357,969
純資産合計		
	432,758,347,304	532,258,357,969
負債純資産合計		
	531,962,885,058	612,017,518,000

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第21期 自 2025年1月9日 至 2025年7月8日	第22期 自 2025年7月9日 至 2026年1月8日
営業収益		
受取配当金	4,073,486,846	3,542,339,805
受取利息	191,139,650	261,616,657
有価証券売買等損益	△783,544,353	115,656,348,989
派生商品取引等損益	776,474,880	3,957,207,670
その他収益	313,954,152	464,767,588
営業収益合計	4,571,511,175	123,882,280,709
営業費用		
支払利息	169,835,665	231,513,680
受託者報酬	120,144,250	91,002,014
委託者報酬	245,637,906	181,204,419
その他費用	80,748,420	88,702,319
営業費用合計	616,366,241	592,422,432
営業利益又は営業損失(△)	3,955,144,934	123,289,858,277
経常利益又は経常損失(△)	3,955,144,934	123,289,858,277
当期純利益又は当期純損失(△)	3,955,144,934	123,289,858,277
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(△)	—	—
期首剰余金又は期首欠損金(△)	245,610,868,181	246,992,375,336
剰余金増加額又は欠損金減少額	20,406,140,865	12,019,540,626
当期一部交換に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	—	—
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	20,406,140,865	12,019,540,626
剰余金減少額又は欠損金増加額	19,022,685,140	23,597,422,950
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	19,022,685,140	23,597,422,950
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	—	—
分配金	3,957,093,504	3,682,045,800
期末剰余金又は期末欠損金(△)	246,992,375,336	355,022,305,489

## (3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	第22期	
	自 2025年7月9日	至 2026年1月8日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	株式 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引所等における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。	
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	先物取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場によっております。	
3. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。	

(貸借対照表に関する注記)

項目	第21期	第22期
	2025年7月8日現在	2026年1月8日現在
1. 期首元本額	182,606,059,008円	185,765,971,968円
期中追加設定元本額	18,342,942,720円	6,298,021,632円
期中一部交換元本額	15,183,029,760円	14,827,941,120円
2. 受益権の総数	10,871,136口	10,371,960口
3. 有価証券の消費貸借契約により貸し付けた有価証券	89,908,994,160円	70,095,776,000円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第21期	第22期
	自 2025年1月9日 至 2025年7月8日	自 2025年7月9日 至 2026年1月8日
1. その他費用	その他費用の内訳は、監査費用(538,837円)、ライセンス料(57,437,165円)、その他(22,772,418円)となっております。	その他費用の内訳は、監査費用(547,768円)、ライセンス料(66,788,210円)、その他(21,366,341円)となっております。
2. 分配金の計算過程	当計算期間中に計上した受取配当金、配当株式、受取利息及びその他収益金から支払利息を控除した当期配当金等収益額(4,408,744,983円)及び分配準備積立金(5,028,551円)の合計額から、経費(446,530,576円)を控除して計算される分配対象額は3,967,242,958円(1口当たり364	当計算期間中に計上した受取配当金、配当株式、受取利息及びその他収益金から支払利息を控除した当期配当金等収益額(4,037,210,370円)及び分配準備積立金(10,149,454円)の合計額から、経費(360,908,752円)を控除して計算される分配対象額は3,686,451,072円

	円) であり、うち3,957,093,504円 (1口当たり364円) を分配金額としております。	(1口当たり355円) であり、うち3,682,045,800円 (1口当たり355円) を分配金額としております。
--	---	--

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

項目	第21期 自 2025年1月9日 至 2025年7月8日	第22期 自 2025年7月9日 至 2026年1月8日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、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。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、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、市場リスク（価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク）、信用リスク、及び流動性リスクを有しております。 また、当ファンドの利用しているデリバティブ取引は、株価指数先物取引であります。当該デリバティブ取引は、信託財産が運用対象とする資産の価格変動リスクの低減及び信託財産に属する資産の効率的な運用に資する事を目的とし行っており、株価の変動によるリスクを有しております。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	運用担当部署から独立したコンプライアンス・リスク管理担当部署が、運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用担当部署へ対応の指示等を行うことにより、適切な管理を行います。運用評価委員会等はこれらの運用リスク管理状況の報告を受け、総合的な見地から運用状況全般の管理を行います。	運用担当部署から独立したリスク管理担当部署が、運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用担当部署へ対応の指示等を行うことにより、適切な管理を行います。運用評価委員会はこれらの運用リスクの管理状況の報告を受け、総合的な見地から運用状況全般の管理を行います。 またリスク管理担当部署等では、ファンドの組入資産の流動性リスクのモニタリング等を実施するとともに、緊急時対応策の策定・検証等を行います。運用評価委員会等は、流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢について、監督します。

2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	第21期 2025年7月8日現在	第22期 2026年1月8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すべ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。	同左
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 「(デリバティブ取引等に関する注記)」にて記載しております。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	同左
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。また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。	同左

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第21期 2025年7月8日現在	第22期 2026年1月8日現在
	当期の 損益に含まれた 評価差額(円)	当期の 損益に含まれた 評価差額(円)
株式	△215,647,914	113,144,452,994
合計	△215,647,914	113,144,452,994

(デリバティブ取引等に関する注記)

株式関連

種類	第21期 2025年7月8日現在		
	契約額等(円)	時価(円)	評価損益(円)
		うち	

		1年超		
市場取引 先物取引 買建	13,801,630,000	—	14,255,560,000	453,930,000
合計	13,801,630,000	—	14,255,560,000	453,930,000

種類	第22期 2026年1月8日現在			
	契約額等 (円)	うち		時価 (円)
		1年超		
市場取引 先物取引 買建	10,669,583,040	—	10,749,900,000	80,316,960
合計	10,669,583,040	—	10,749,900,000	80,316,960

(注) 時価の算定方法

株価指数先物取引

1. 原則として計算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。
2. 先物取引の残高表示は、契約額によっております。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

※上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものではありません。

(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口当たり情報に関する注記)

	第21期 2025年7月8日現在	第22期 2026年1月8日現在
1口当たり純資産額	39,808円	51,317円