

2026年4月期 決算短信 (2025年11月17日～2026年4月20日)

2026年5月29日

ファンド名 ステート・ストリート・スパイダー S&P500® ETF (為替ヘッジなし) 上場取引所 東証  
 コード番号 449A 売買単位 10口  
 連動対象指標 S&P500® (配当込み、円ベース)  
 主要投資資産 親投資信託受益証券  
 管理会社 ステート・ストリート・グローバル・アドバイザーズ株式会社  
 URL <https://www.statestreet.com/im>  
 代表者 (役職) 代表取締役社長 (氏名) 越前谷 道平  
 問合せ先責任者 (役職) 企画部 (氏名) 久保 政喜 (TEL) 03(4530)7333  
 有価証券報告書提出予定日 2026年7月17日 分配金支払開始日 2026年5月29日

I ファンドの運用状況

1. 2026年4月期の運用状況 (2025年11月17日～2026年4月20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 百万円	構成比 %	金額 百万円	構成比 %	金額 百万円	構成比 %
2026年4月期	2,036	100.1	△1	△0.1	2,034	100.0

(2) 設定・解約実績

	前計算期間末 発行済口数 (①)	設定口数 (②)	解約口数 (③)	当計算期間末 発行済口数(①+②-③)
2026年4月期	千口 -	千口 3,460	千口 810	千口 2,650

(3) 基準価額

	総資産(①)	負債(②)	純資産(③) (①-②)	100口当たり基準価額 ((③/当計算期間末発行済口数) × 100)
2026年4月期	百万円 2,036	百万円 2	百万円 2,034	円 76,783

(4) 分配金

	100口当たり分配金
2026年4月期	円 70

2. 会計方針の変更

- (1) 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有・無  
 (2) (1) 以外の会計方針の変更 : 有・無

## Ⅱ 財務諸表等

【ステート・ストリート・スパイダー S&P500® ETF（為替ヘッジなし）】

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

区 分	注記 番号	第1期 (2026年4月20日現在)
		金 額
資産の部		
流動資産		
金銭信託		1,164
コール・ローン		233,364
親投資信託受益証券		2,036,580,928
未収利息		4
流動資産合計		2,036,815,460
資産合計		2,036,815,460
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金		1,855,000
未払受託者報酬		40,295
未払委託者報酬		33,526
その他未払費用		143,701
流動負債合計		2,072,522
負債合計		2,072,522
純資産の部		
元本等		
元本	1	1,855,000,000
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）		179,742,938
元本等合計		2,034,742,938
純資産合計		2,034,742,938
負債純資産合計		2,036,815,460

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

区 分	注記 番号	第1期 自 2025年11月17日 至 2026年4月20日
		金 額
営業収益		
受取利息		46,232
有価証券売買等損益		140,424,728
営業収益合計		140,470,960
営業費用		
受託者報酬		40,295
委託者報酬		33,526
その他費用		143,701
営業費用合計		217,522
営業利益又は営業損失 (△)		140,253,438
経常利益又は経常損失 (△)		140,253,438
当期純利益又は当期純損失 (△)		140,253,438
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は 一部解約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 (△)		—
剰余金増加額又は欠損金減少額		64,862,400
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金 減少額		64,862,400
剰余金減少額又は欠損金増加額		23,517,900
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金 増加額		23,517,900
分配金	1	1,855,000
期末剰余金又は期末欠損金 (△)		179,742,938

(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	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
-------------------	--

(重要な会計上の見積りに関する注記)

第1期 (2026年4月20日現在)
当計算期間の財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌計算期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。

(貸借対照表に関する注記)

区 分	第1期 (2026年4月20日現在)
1 期首元本額	140,000,000円
期中追加設定元本額	2,282,000,000円
期中一部解約元本額	567,000,000円
2 受益権の総数	2,650,000口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	第1期 自 2025年11月17日 至 2026年4月20日
1 分配金の計算過程	計算期間末における費用控除後の配当等収益(2,090,678円)、費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(2,090,678円)、収益調整金(0円)及び分配準備積立金(0円)より分配対象収益は2,090,678円(100口当たり78円)であり、うち1,855,000円(100口当たり70円)を分配金額としております。

(金融商品に関する注記)

I 金融商品の状況に関する事項

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として、有価証券等の金融商品への投資並びにデリバティブ取引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。
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、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。当ファンドが保有する有価証券の詳細は「(4) 附属明細表」に記載しております。これらは、価格変動リスク、為替変動リスク等の市場リスクに晒されております。
3 金融商品に係るリスク管理体制	運用部に属するポートフォリオ・マネージャーは約款に定める運用方針に加え、内部ガイドラインを作成し、徹底したリスク管理と厳格なポートフォリオ管理を行っております。また、業務部の運用評価グループは、毎月パフォーマンス分析レポートを作成し、月次収益率及び対ベンチマーク超過収益率の算出と要因分析を行っております。さらに、コンプライアンス・リスクマネジメント部では、全ファンドにおける運用ガイドライン遵守状況を運用部から離れた立場で確認しており、投資政策委員会において投資行動やパフォーマンスに関する運用の報告内容を確認するとともに、毎月末の運用ガイドライン遵守状況等の確認をしております。

II 金融商品の時価等に関する事項

区 分	第1期 (2026年4月20日現在)
1 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額	貸借対照表計上額は時価を計上しているため、その差額はありません。
2 金融商品の時価の算定方法	<p>(1)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品については、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、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p> <p>(2)有価証券 売買目的有価証券 「注記表（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。</p> <p>(3)デリバティブ取引 該当する事項はありません。</p>
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。

(有価証券関係に関する注記)

売買目的有価証券

(単位：円)

種 類	第1期 (2026年4月20日現在)
	当計算期間の損益に 含まれた評価差額
親投資信託受益証券	141,531,161
合計	141,531,161

(デリバティブ取引等関係に関する注記)

該当する事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

該当する事項はありません。

(1口当たり情報に関する注記)

	第1期 (2026年4月20日現在)
1口当たり純資産額 (100口当たり純資産額)	767.83円 (76,783円)