

信託勘定元帳 兼 受益証券基準価額帳

受託者 三菱UFJ信託銀行  
0288A  
ファンド iシェアーズ MSCI 日本株最小分散 ETF  
100007 指定マザーファンド

第 18 計算期 02月 09日 決算

ブラックロック・ジャパン株式会社

2024年 10月 31日 現在 作成日 2024年 10月 31日

| 科 目            |      | 借 方         | 貸 方         | 残 高            | 科 目           |      | 借 方         | 貸 方         | 残 高           |
|----------------|------|-------------|-------------|----------------|---------------|------|-------------|-------------|---------------|
| [資 産A]         |      | 988,249,718 | 953,727,480 | 13,094,829,548 | [負 債B]        |      | 866,078,014 | 900,284,463 | 1,637,407,259 |
| 預金             | 1000 |             |             |                | 信用売証券         | 2310 |             |             |               |
| 外貨定期預金         | 1035 |             |             |                | 売却借入有価証券      | 2311 |             |             |               |
| 金銭信託           | 1010 | 37,916,804  | 37,125,607  | 37,916,804     | 売付債券          | 2330 |             |             |               |
| 譲渡性預金証書        | 1034 |             |             |                | コールオプション(売)   | 2100 |             |             |               |
| コールローン         |      | 38,184,809  | 38,184,809  |                | プットオプション(売)   | 2200 |             |             |               |
| 抵当証券           | 1250 |             |             |                | 現先取引勘定(債券)    | 2320 |             |             |               |
| その他金融商品        | 1260 |             |             |                | 想定元本受取資産見合    | 2210 |             |             |               |
| 金銭債権           | 1330 |             |             |                | 想定元本支払負債      | 2220 |             |             |               |
| 約束手形           | 1331 |             |             |                | 貸付取引有価証券      | 2230 | 106,826,200 | 53,835,450  | 669,963,650   |
| 信託受益権          | 1332 |             |             |                | 借入有価証券        | 2231 |             |             |               |
| 出資金            | 1333 |             |             |                | 借入金           | 2000 |             |             |               |
| 金銭信託受益権        | 1334 |             |             |                | 前受金           | 2140 |             |             |               |
| 株券             | 1040 | 19,267,231  | 11,279,848  | 11,342,418,908 | 前受収益          | 2150 |             |             |               |
| 新株予約権証券        | 1041 |             |             |                | 未払金           | 2010 |             | 19,267,231  | 19,267,231    |
| オプション証券等       | 1042 |             |             |                | 未払株式払込金       | 2020 |             |             |               |
| 優先出資証券         | 1043 |             |             |                | 未払収益分配金       | 2030 |             |             |               |
| 優先出資引受権証書      | 1044 |             |             |                | 未払解約金         | 2040 |             |             |               |
| 国債証券           | 1050 |             |             |                | 未払受託者報酬       | 2050 |             | 9,151       | 587,224       |
| 地方債証券          | 1060 |             |             |                | 未払委託者報酬       | 2060 |             | 60,393      | 3,875,777     |
| 特殊債券           | 1070 |             |             |                | 未払利息          | 2300 |             |             |               |
| 社債券            | 1080 |             |             |                | 売為替           | 2065 |             |             |               |
| 出資証券           | 1081 |             |             |                | 為替未払金         | 2066 |             |             |               |
| 投資信託受益証券       | 1082 |             |             |                | 先物取引売         | 2067 |             |             |               |
| 投資証券           | 1083 |             |             |                | 先物取引未払金       | 2068 |             |             | 115,585,198   |
| 新株予約権付社債(転換社債) | 1085 |             |             |                | 差入保証金代用有価証券   | 2070 |             |             |               |
|                | 1270 |             |             |                | 差入委託証拠金代用有価証券 | 2075 |             |             |               |
| その他有価証券        |      |             |             |                | 受入担保金         | 2240 | 759,251,814 | 827,148,016 | 827,148,016   |
| 親投資信託受益証券      |      |             |             |                | その他未払費用       | 2080 |             | -35,778     | 980,163       |
| 商品             | 1089 |             |             |                | 未払信託報酬        | 2090 |             |             |               |
| コールオプション(買)    | 1190 |             |             |                |               | 2340 |             |             |               |
| プットオプション(買)    | 1200 |             |             |                |               | 2400 |             |             |               |
| 現先取引勘定         |      |             |             |                |               | 2410 |             |             |               |
| 想定元本受取資産       | 1210 |             |             |                |               | 2420 |             |             |               |
| 想定元本支払負債見合     | 1220 |             |             |                |               | 2430 |             |             |               |
| 貸付有価証券         | 1230 | 53,835,450  | 106,826,200 | 669,963,650    |               | 2440 |             |             |               |
| 借入取引有価証券       | 1231 |             |             |                |               | 2500 |             |             |               |
| 預有価証券          | 1232 |             |             |                |               | 2510 |             |             |               |
|                | 1086 |             |             |                |               | 2520 |             |             |               |
| 未収入金           | 1090 | 11,706,425  |             | 11,706,425     |               |      |             |             |               |
| 為替未収入金         | 1095 |             |             |                |               |      |             |             |               |
| 買為替            | 1096 |             |             |                |               |      |             |             |               |
| 先物取引未収入金       | 1097 |             |             |                |               |      |             |             |               |
| 先物取引買          | 1098 |             |             | 115,585,198    |               |      |             |             |               |
| 信用取引預け金        | 1310 |             |             |                |               |      |             |             |               |
|                | 1311 |             |             |                |               |      |             |             |               |
| 未収配当金          | 1100 | 188,000     |             | 83,541,710     |               |      |             |             |               |
| 未収利息           |      |             |             |                |               |      |             |             |               |
| 未収経過差益         | 1135 |             |             |                |               |      |             |             |               |
| 前払金            | 1155 |             |             |                |               |      |             |             |               |
| 前払費用(債券)       | 1140 |             |             |                |               |      |             |             |               |
| 前払費用(募集手数料)    | 1150 |             |             |                |               |      |             |             |               |
| その他未収収益        | 1160 | 2,983       |             | 461,665        |               |      |             |             |               |
| 差入保証金          | 1170 |             |             |                |               |      |             |             |               |
| 差入委託証拠金        |      |             | 1,059,202   | 6,087,172      |               |      |             |             |               |
| 買取受益証券         | 1335 |             |             |                |               |      |             |             |               |
| 受入担保金代用有価証券    | 1240 | 827,148,016 | 759,251,814 | 827,148,016    |               |      |             |             |               |
| 外国投資勘定         | 1180 |             |             |                |               |      |             |             |               |

受託者 三菱UFJ信託銀行  
0288A  
ファンド iシェアーズ MSCI 日本株最小分散 ETF  
100007 指定マザーファンド

信託勘定元帳 兼 受益証券基準価額帳

< G00HN104-00 > 53 頁

第 18 計算期 02月 09日 決算

ブラックロック・ジャパン株式会社

2024年 10月 31日 現在 作成日 2024年 10月 31日

| 科 目 の 内 訳         | 借 方  | 貸 方        | 残 高        | 科 目 の 内 容             | 借 方     | 貸 方     | 残 高     |
|-------------------|------|------------|------------|-----------------------|---------|---------|---------|
| <コール・ローン>の内訳      |      |            |            | <現先取勘定>の内訳            |         |         |         |
| コール・ローン (オーバーナイト) | 1020 | 38,184,809 | 38,184,809 | 現先取勘定 (債券)            | 1320    |         |         |
| コール・ローン (有担期日物)   | 1025 |            |            | 現先取勘定 (CP)            | 1321    |         |         |
| コール・ローン (無担期日物)   | 1026 |            |            | 現先取勘定 (CD)            | 1322    |         |         |
| コール・ローン (割引手形)    | 1030 |            |            | 現先取勘定 (割引手形)          | 1323    |         |         |
| <その他有価証券>の内訳      |      |            |            | 現先取勘定 (短期社債等)         | 1324    |         |         |
| コマースナル・ペーパー       | 1005 |            |            | <未収利息>の内訳             |         |         |         |
| 短期社債等             | 1006 |            |            | 未収利息 (金債)             | 1110    |         |         |
| 海外譲渡性預金証書         | 1033 |            |            | 未収利息 (コール)            | 1120    |         |         |
| 外国貸付債権信託受益証券      | 1087 |            |            | 未収利息 (CP)             | 1121    |         |         |
| 貸付債権信託受益権         | 1088 |            |            | 未収利息 (CD)             | 1122    |         |         |
| <親投資信託受益証券>の内訳    |      |            |            | 未収利息 (その他金融商品)        | 1124    |         |         |
| 親投資信託受益証券 (A)     | 1045 |            |            | 未収利息 (短期社債等)          | 1125    |         |         |
| 親投資信託受益証券 (B)     | 1046 |            |            | 未収利息 (債券)             | 1130    |         |         |
| 親投資信託受益証券 (C)     | 1047 |            |            | 未収利息 (上場割引債)          | 1131    |         |         |
| 親投資信託受益証券 (D)     | 1048 |            |            | 未収利息 (外国貸付債権信託)       | 1132    |         |         |
| 親投資信託受益証券 (E)     | 1049 |            |            | 未収利息 (貸付債権信託)         | 1133    |         |         |
| <差入保証金>の内訳        |      |            |            | 未収利息 (現先)             | 1134    |         |         |
| 差入保証金 (現金)        |      |            |            | 未収利息 (抵当証券)           |         |         |         |
| 差入保証金 (代用有価証券)    |      |            |            | 未収利息 (金銭債権)           |         |         |         |
| 差入保証金 (細目なし)      |      |            |            | 未収利息 (約束手形)           |         |         |         |
| <差入委託証拠金>の内訳      |      |            |            | <その他未払費用>の内訳          |         |         |         |
| 差入委託証拠金 (現金)      |      |            |            | その他未払費用 (印刷費用)        |         |         |         |
| 差入委託証拠金 (代用有価証券)  |      |            |            | その他未払費用 (監査費用)        |         | -37,269 | 941,336 |
| 差入委託証拠金 (細目なし)    |      | 1,059,202  | 6,087,172  | その他未払費用 (ライセンス料)      |         |         |         |
| 先物取引差金勘定          | 1176 |            |            | その他未払費用 (保管費用)        |         |         |         |
| <未収配当金>の内訳        |      |            |            | その他未払費用 (商標使用料)       |         |         |         |
| 未収配当金 (株券)        |      | 188,000    | 83,541,710 | その他未払費用 (配当落調整額)      |         |         |         |
| 未収配当金 (優先出資証券)    |      |            |            | その他未払費用 (日歩管理費等)      |         |         |         |
| 未収配当金 (出資証券)      |      |            |            | その他未払費用 (代 hands 手数料) |         |         |         |
| 未収配当金 (投資信託受益証券)  |      |            |            | その他未払費用 (貸借料)         |         |         |         |
| 未収配当金 (投資証券)      |      |            |            | その他未払費用 (外国所得税控除額)    |         |         |         |
| 未収配当金 (信託受益権)     |      |            |            | その他未払費用 (税理士費用)       |         |         |         |
| 未収配当金 (出資金)       |      |            |            | その他未払費用 (リベートフィー)     |         |         |         |
| 未収配当金 (金銭信託受益権)   |      |            |            | その他未払費用 (フェイルチャージ)    |         |         |         |
|                   |      |            |            | その他未払費用 (配当金手数料)      |         |         |         |
|                   |      |            |            | その他未払費用 (その他)         |         | 1,491   | 38,827  |
|                   |      |            |            | <その他費用>の内訳            |         |         |         |
|                   |      |            |            | その他費用 (印刷費用)          |         |         |         |
|                   |      |            |            | その他費用 (監査費用)          | -37,269 |         | 941,336 |
|                   |      |            |            | その他費用 (ライセンス料)        |         |         |         |
|                   |      |            |            | その他費用 (保管費用)          |         |         |         |
|                   |      |            |            | その他費用 (商標使用料)         |         |         |         |
|                   |      |            |            | その他費用 (配当落調整額)        |         |         |         |
|                   |      |            |            | その他費用 (日歩管理費等)        |         |         |         |
|                   |      |            |            | その他費用 (代 hands 手数料)   |         |         |         |
|                   |      |            |            | その他費用 (貸借料)           |         |         |         |
|                   |      |            |            | その他費用 (外国所得税控除額)      |         |         |         |
|                   |      |            |            | その他費用 (税理士費用)         |         |         |         |
|                   |      |            |            | その他費用 (リベートフィー)       |         |         |         |
|                   |      |            |            | その他費用 (フェイルチャージ)      |         |         |         |
|                   |      |            |            | その他費用 (配当金手数料)        |         |         |         |
|                   |      |            |            | その他費用 (その他)           | 269,496 |         | 350,935 |
|                   |      |            |            | ETF 応募交換元本            | 9660    |         |         |

信託勘定元帳 兼 受益証券基準価額帳

< G00HN104-00 > 54 頁

受託者 三菱UFJ信託銀行  
0288A  
ファンド iシェアーズ MSCI 日本株最小分散 ETF  
100007 指定マザーファンド

第 18 計算期 02 月 09 日 決算

ブラックロック・ジャパン株式会社

2024 年 10 月 31 日 現在 作成日 2024 年 10 月 31 日

| 科目                | 借方   | 貸方          | 残高          | 科目                | 借方 | 貸方          | 残高             |                |
|-------------------|------|-------------|-------------|-------------------|----|-------------|----------------|----------------|
| [元 本 C 1]         |      |             |             | [元 本 C]           |    |             |                |                |
| 繰越欠損金             | 3030 |             |             | 元本                |    |             | 10,306,988,992 |                |
| 当期欠損金             | 3040 |             |             | 外貨基金              |    |             | 7,899,962,276  |                |
| [損 失 D]           |      | 638,426     | 6,540,677   | 株価(価額)変動準備金       |    |             |                |                |
| 募集手数料             | 5010 |             |             |                   |    |             |                |                |
| 有価証券売買損           | 5020 | 336,655     | 520,710     | 分配準備積立金(配当等収益)    |    |             | 1,212,888      |                |
| 先物取引等取引損          | 5025 |             | 264,695     | 分配準備積立金(有価証券売買益)  |    |             |                |                |
| 支払利息              | 5026 |             |             |                   |    |             |                |                |
| 受託者報酬             | 5030 | 9,151       | 587,224     | 繰越利益金(追加信託差損金相当額) |    |             |                |                |
| 委託者報酬             | 5040 | 60,393      | 3,875,777   | 繰越利益金             |    |             | 2,405,813,828  |                |
| 解約差損金             | 5050 |             |             | 当期利益金             |    |             |                |                |
| 追加信託差損金           | 5055 |             |             | [利 益 E]           |    | 954,215     | 1,156,973,974  |                |
| その他外貨費用           | 5056 |             |             | 有価証券売買益           |    | 763,232     | 4,447,503      |                |
| その他費用             | 5060 | 232,227     | 1,292,271   | 先物取引等取引益          |    |             | 1,498,933      |                |
| 収益分配金             | 5070 |             |             |                   |    |             |                |                |
|                   | 5075 |             |             | 受取配当金             |    | 188,000     | 84,115,210     |                |
|                   | 5076 |             |             | 配当株式              |    |             |                |                |
| 株価(価額)変動準備金積立額    | 5080 |             |             | 受取利息              |    |             |                |                |
|                   | 5085 |             |             |                   |    |             |                |                |
| 分配準備積立金積立額        | 5095 |             |             |                   |    |             |                |                |
| 収益調整金(有価証券売買損相当額) | 5096 |             |             | 経過差益              |    |             |                |                |
| 収益調整金(その他収益調整金)   | 5097 |             |             | 解約差益金             |    |             |                |                |
| 繰越欠損金補てん額         | 5105 |             |             | 追加信託差益金           |    |             | 1,066,362,340  |                |
| 評価損調整勘定           | 5106 |             |             | その他外貨収益金          |    |             |                |                |
| 上場有価証券評価損         | 5107 |             |             | その他収益金            |    | 2,983       | 549,988        |                |
| 信託報酬              | 5108 |             |             |                   |    |             |                |                |
| 先物取引評価損調整勘定       | 5109 |             |             | 収益調整金(有価証券売買益相当額) |    |             |                |                |
| 当期利益金             | 5110 |             |             | 収益調整金(その他収益調整金)   |    |             |                |                |
|                   |      |             |             | 株価(価額)変動準備金取崩額    |    |             |                |                |
|                   |      |             |             |                   |    |             |                |                |
|                   |      |             |             |                   |    |             |                |                |
|                   |      |             |             | 分配準備積立金取崩額        |    |             |                |                |
|                   |      |             |             | 評価益調整勘定           |    |             |                |                |
|                   |      |             |             | 上場有価証券評価益         |    |             |                |                |
|                   |      |             |             |                   |    |             |                |                |
|                   |      |             |             |                   |    |             |                |                |
|                   |      |             |             | 先物取引評価益調整勘定       |    |             |                |                |
|                   |      |             |             | 当期欠損金             |    |             |                |                |
|                   |      |             |             |                   |    |             |                |                |
|                   |      |             |             |                   |    |             |                |                |
|                   |      |             |             |                   |    |             |                |                |
|                   |      |             |             |                   |    |             |                |                |
|                   |      |             |             |                   |    |             |                |                |
|                   |      |             |             |                   |    |             |                |                |
|                   |      |             |             |                   |    |             |                |                |
|                   |      |             |             |                   |    |             |                |                |
|                   |      |             |             |                   |    |             |                |                |
|                   |      |             |             |                   |    |             |                |                |
|                   |      |             |             |                   |    |             |                |                |
|                   |      |             |             |                   |    |             |                |                |
| 合計                |      | 988,888,144 | 953,727,480 | 13,101,370,225    | 合計 | 866,078,014 | 901,238,678    | 13,101,370,225 |

| 受 益 証 券 基 準 価 額 帳 (円) | 貸借対照表純資産総額 (A-B) | F   | 11,457,422,289 | 留保控除単価 (M-)     | M | 257,717.00    |
|-----------------------|------------------|-----|----------------|-----------------|---|---------------|
| 株式                    | 評価損益             | G 1 | 632,307,052    | 信託報酬単価          |   |               |
| 新株予約権証券               | 評価損益             | G 2 |                | 信託報酬控除金         |   |               |
| 公社債                   | 評価損益             | G 3 |                | 実績報酬単価          |   |               |
| 新株予約権付社債(転換社債)        | 評価損益             | G 4 |                | 成功報酬累計(-)       |   |               |
| その他の有価証券              | 評価損益             | G 5 |                | 成功報酬累計(+)       |   |               |
| 親投資信託受益証券             | 評価損益             | G 6 |                | 解約価額            |   | 257,717.00    |
| 信用売証券                 | 評価損益             | G 7 |                | 口当り非課税額         |   | 168,400.00    |
| 売却借入有価証券              | 評価損益             | G 8 |                | 税金(%)           |   |               |
| 為替評価損益                |                  | H   |                | 売買価額            |   | 257,717.00    |
| 先物取引等評価損益             |                  | H 1 | 278,302        | 基準価額累計(5)       |   | 13,995,127.00 |
| スワップ取引評価損益            |                  | H 2 |                | 売買価額累計          |   | 13,995,127.00 |
| 評価損益調整勘定              |                  | H 3 |                | 決算来日数           |   |               |
| その他評価損益               |                  | H 4 |                | 設定来日数           |   | 3,301         |
| 邦貨建資産純資産総額            |                  | I   | 12,090,007,643 | 分配金累計(3,500.00) |   | 34,300,000    |
| 外国投資勘定評価損益            |                  | J   |                | 年平均収益率          |   |               |
| 信託財産純資産総額             |                  | K   | 12,090,007,643 | 元本残存率           |   | 0.00          |
| 受益権総口数                |                  | L   | 4,691,189      | 株変単価            |   |               |
| 基準価額                  |                  | M   | 257,717.00     |                 |   |               |

| 株式             | 邦貨建時価総額        | 【純資産比率】    | 外貨建時価総額 | 【純資産比率】 |
|----------------|----------------|------------|---------|---------|
| 新株予約権証券        | 11,974,725,960 | 【 99.04 %】 |         |         |
| 新株予約権証券        |                | 【 %】       |         |         |
| 公社債            |                | 【 %】       |         |         |
| 新株予約権付社債(転換社債) |                | 【 %】       |         |         |
| その他の有価証券       |                | 【 %】       |         |         |
| その他            |                | 【 %】       |         |         |
| 親投資信託受益証券(A)   |                | 【 %】       | 所有口数    | 帳簿単価    |
| 親投資信託受益証券(B)   |                | 【 %】       |         |         |
| 親投資信託受益証券(C)   |                | 【 %】       |         |         |
| 親投資信託受益証券(D)   |                | 【 %】       |         |         |
| 親投資信託受益証券(E)   |                | 【 %】       |         |         |
| 外貨建純資産総額       |                | 【 %】       |         |         |
| 税法上元本(同一口当たり)  | 7,899,962,276  | 168,400.00 |         |         |
| 収益調整金(同一口当たり)  |                |            |         |         |
| 月間配当収益額        | 397,515        |            |         |         |
| 調整指示額          |                |            |         |         |

(20065)

FAIMS