2026年10月期（2026年4月9日～2026年10月8日)決算短信

2026年11月20日

ファンド名	Ｏｎｅ　ＥＴＦ　高配当日本株	上場取引所	東証
コード番号	1494		
連動対象指標	S&P/JPX 配当貴族指数		
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	2027年1月8日
分配金支払開始日	2026年11月16日

Ⅰファンドの運用状況

１．2026年10月期の運用状況(2026年4月9日～2026年10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10月期	85,996	(96.5)	3,104	(3.5)	89,101	(100.0)
2026年4月期	81,359	(96.8)	2,668	(3.2)	84,028	(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10月期	1,968	324	174	2,117
2026年4月期	1,960	388	381	1,968

（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10月期	104,292	15,190	89,101	42,071
2026年4月期	92,380	8,352	84,028	42,690

（4）分配金

	１口当たり分配金
	円
2026年10月期	743
2026年4月期	688

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18期 2026年4月8日現在	第19期 2026年10月8日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	9,228,806,774	16,521,732,911
株式	81,359,743,150	85,996,154,830
派生商品評価勘定	109,256,100	20,994,250
未収入金	46,524,240	22,344,660
未収配当金	1,181,502,550	1,283,986,550
前払金	1,875,000	1,125,000
その他未収収益	168,351,126	191,555,576
差入委託証拠金	284,626,933	254,198,147
流動資産合計	92,380,685,873	104,292,091,924
資産合計	92,380,685,873	104,292,091,924
負債の部		
流動負債		
前受金	25,909,200	122,374,000
未払収益分配金	1,354,223,424	1,573,598,957
未払受託者報酬	22,144,903	24,492,088
未払委託者報酬	99,865,809	109,449,441
未払利息	7,819,424	16,084,198
受入担保金	6,827,620,326	13,328,817,073
その他未払費用	14,618,032	16,154,921
流動負債合計	8,352,201,118	15,190,970,678
負債合計	8,352,201,118	15,190,970,678
純資産の部		
元本等		
元本	35,349,561,732	38,035,348,141
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	48,678,923,023	51,065,773,105
（分配準備積立金）	752,475	463,193
元本等合計	84,028,484,755	89,101,121,246
純資産合計	84,028,484,755	89,101,121,246
負債純資産合計	92,380,685,873	104,292,091,924

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第18期 自　2025年10月9日 至　2026年4月8日	第19期 自　2026年4月9日 至　2026年10月8日
営業収益		
受取配当金	1,326,946,050	1,504,380,650
受取利息	31,053,206	60,625,401
有価証券売買等損益	13,430,001,132	△1,747,787,187
派生商品取引等損益	448,459,890	242,914,230
その他収益	173,670,104	222,150,261
営業収益合計	15,410,130,382	282,283,355
営業費用		
支払利息	24,853,433	49,356,894
受託者報酬	22,144,903	24,492,088
委託者報酬	99,865,809	109,449,441
その他費用	30,340,523	30,548,214
営業費用合計	177,204,668	213,846,637
営業利益又は営業損失（△）	15,232,925,714	68,436,718
経常利益又は経常損失（△）	15,232,925,714	68,436,718
当期純利益又は当期純損失（△）	15,232,925,714	68,436,718
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（△）	34,850,790,623	48,678,923,023
剰余金増加額又は欠損金減少額	8,677,910,480	8,247,219,100
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	8,677,910,480	8,247,219,100
剰余金減少額又は欠損金増加額	8,728,480,370	4,355,206,779
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	8,728,480,370	4,355,206,779
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	1,354,223,424	1,573,598,957
期末剰余金又は期末欠損金（△）	48,678,923,023	51,065,773,105

（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19期 自　2026年4月9日 至　2026年10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18期 2026年4月8日現在	第19期 2026年10月8日現在
１．　期首元本額	35,217,383,492円	35,349,561,732円
期中追加設定元本額	6,978,508,220円	5,828,054,680円
期中一部交換元本額	6,846,329,980円	3,142,268,271円
２．　受益権の総数	1,968,348口	2,117,899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	6,747,151,550円	12,647,627,190円

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

項目	第18期 自　2025年10月9日 至　2026年4月8日	第19期 自　2026年4月9日 至　2026年10月8日
１．　その他費用	その他費用の内訳は、監査費用（242,478円）、ライセンス料（23,408,548円）、その他（6,689,497円）となっております。	その他費用の内訳は、監査費用（260,815円）、ライセンス料（25,953,010円）、その他（4,334,389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（1,506,815,927円）及び分配準備積立金（511,207円）の合計額から、経費（152,351,235円）を控除して計算される分配対象額は1,354,975,899円（1口当たり688円）であり、うち1,354,223,424円（1口	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（1,737,799,418円）及び分配準備積立金（752,475円）の合計額から、経費（164,489,743円）を控除して計算される分配対象額は1,574,062,150円（1口当たり743円）であり、うち1,573,598,957円（1口

	当たり688円）を分配金額としております。	当たり743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18期 自　2025年10月9日 至　2026年4月8日	第19期 自　2026年4月9日 至　2026年10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。	同左

２．金融商品の時価等に関する事項

項目	第18期 2026年4月8日現在	第19期 2026年10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18期 2026年4月8日現在	第19期 2026年10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	11,498,225,057	△2,923,207,531
合計	11,498,225,057	△2,923,207,531

（デリバティブ取引等に関する注記）

株式関連

種類	第18期 2026年4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	2,542,320,800	－	2,651,600,000	109,279,200
合計	2,542,320,800	－	2,651,600,000	109,279,200

種類	第19期 2026年10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	3,047,231,000	－	3,068,250,000	21,019,000
合計	3,047,231,000	－	3,068,250,000	21,019,000

（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18期 2026年4月8日現在	第19期 2026年10月8日現在
1口当たり純資産額	42,690円	42,071円