



NEXT FUNDS専用サイト
<https://nextfunds.jp/>

投資信託説明書 (交付目論見書)

使用開始日
2021年7月15日

NEXT FUNDS MSCIジャパンカントリー ESGリーダーズ指数連動型上場投信

愛称：NF・日本株ESGリーダーズETF

追加型投信／国内／資産複合／ETF／インデックス型

ご購入に際しては、本書の内容を十分にお読みください。

本書は、金融商品取引法（昭和23年法律第25号）第13条の規定に基づく目論見書です。

- ファンドに関する金融商品取引法第15条第3項に規定する目論見書（以下「請求目論見書」といいます。）は野村アセットマネジメント株式会社のホームページに掲載しています。なお、ファンドの投資信託約款の全文は請求目論見書に記載しています。
- ファンドの販売会社、ファンドの基準価額等については、下記の照会先までお問い合わせください。

委託会社 ファンドの運用の指図を行なう者

野村アセットマネジメント株式会社

■金融商品取引業者登録番号：関東財務局長（金商）第373号

<照会先> 野村アセットマネジメント株式会社

●サポートダイヤル

0120-753104 <受付時間> 営業日の午前9時～午後5時

●ホームページ

<http://www.nomura-am.co.jp/>

●携帯サイト（基準価額等）

<http://www.nomura-am.co.jp/mobile/>



受託会社 ファンドの財産の保管および管理を行なう者

三菱UFJ信託銀行株式会社

(再信託受託会社：日本マスタートラスト信託銀行株式会社)

商品分類					属性区分			
単位型・追加型	投資対象地域	投資対象資産(収益の源泉)	独立区分	補足分類	投資対象資産	決算頻度	投資対象地域	対象インデックス
追加型	国内	資産複合	ETF	インデックス型	資産複合(株式 不動産投信)	年2回	日本	その他(MSCIジャパンカントリーESGリーダーズ指数)

上記、商品分類および属性区分の定義については、一般社団法人投資信託協会のホームページ (<http://www.toushin.or.jp/>) でご覧頂けます。

<委託会社の情報>

- 設立年月日：1959年12月1日
- 資本金：171億円（2021年5月末現在）
- 運用する投資信託財産の合計純資産総額：46兆2361億円（2021年4月30日現在）

この目論見書により行なう NEXT FUNDS MSCI ジャパンカントリーESG リーダーズ指数連動型上場投信の募集については、発行者である野村アセットマネジメント株式会社（委託会社）は、金融商品取引法第5条の規定により有価証券届出書を2021年6月29日に関東財務局長に提出しており、2021年7月15日にその効力が生じております。

- ファンドの内容に関して重大な変更を行なう場合には、投資信託及び投資法人に関する法律（昭和26年法律第198号）に基づき事前に受益者の意向を確認いたします。
- 投資信託の財産は受託会社において信託法に基づき分別管理されています。
- 請求目論見書については販売会社にご請求いただければ当該販売会社を通じて交付いたします。なお、販売会社に請求目論見書をご請求された場合は、その旨をご自身で記録しておくようにしてください。



ファンドの目的・特色

■ ファンドの目的

MSCI ジャパンカントリーESG リーダーズ指数[※]（対象指数）に連動する投資成果（基準価額の変動率が対象指数の変動率に一致することをいいます。）を目指します。

※MSCI ジャパンカントリーESG リーダーズ指数は MSCI が開発した、同業他社比で ESG^{*1} 評価の高い日本企業で構成される株価指数です。親指数の MSCI ジャパン指数をベースにシンプル且つ透明性の高いベスト・イン・クラスアプローチ^{*2} で高い ESG パフォーマンスを目指すようデザインされています。

*1 ESG とは、Environment（環境）、Social（社会）及び Corporate Governance（企業統治）の総称です。

*2 ベスト・イン・クラスアプローチとは、親指数の各セクターから最も ESG 格付けの高い銘柄を選択して指数を構築するアプローチです。

■ ファンドの特色

主要投資対象

わが国の金融商品取引所に上場されている株式および不動産投資信託証券（REIT）[※]のうち、対象指数に採用されているまたは採用が決定された銘柄の株式および REIT を投資対象とします。

※わが国の金融商品取引所に上場（これに準ずるものを含みます。）されている不動産投資信託証券（一般社団法人投資信託協会規則に定める不動産投資信託証券をいいます。）とします。

投資方針

①対象指数に採用されているまたは採用が決定された銘柄の株式および REIT のみに投資を行ない、信託財産中に占める個別銘柄の株式および REIT の数の比率を、対象指数の算出ルールに基づき計算された対象指数における個別銘柄の構成比率から算出される株式および REIT の数の比率に相当する比率に維持することを目的とした運用を行ない、対象指数に連動する投資成果を目指します。

②次の場合には、上記①に沿うよう、信託財産の構成を調整するための指図を行なうことがあります。

ア. 対象指数の計算方法が変更された場合もしくは当該変更が公表された場合

イ. 対象指数における、その採用銘柄の変更または資本異動等対象指数における個別銘柄の構成比率の修正が行なわれた場合もしくは当該修正が公表された場合

ウ. 追加信託または交換が行なわれた場合

エ. その他連動性を維持するために必要な場合



ファンドの目的・特色

- ③投資することを指図する株式は、金融商品取引所に上場している（上場予定を含みます。）または店頭売買有価証券登録原簿に登録（登録予定を含みます。）されている銘柄のうち、対象指数に採用されている銘柄の株式および採用が決定された銘柄の株式の発行会社の発行するものとします。ただし、株主割当により取得する株式については、この限りではありません。また、投資することを指図する REIT は、金融商品取引所に上場している（上場予定を含みます。）または店頭売買有価証券登録原簿に登録（登録予定を含みます。）されている銘柄のうち、対象指数に採用されている銘柄の REIT または採用が決定された銘柄の REIT の投資法人の発行するものとします。ただし、投資主への割当により取得する REIT 等については、この限りではありません。なお、対象指数から除外された銘柄は、市場動向等を勘案し速やかに売却することを基本としますが、当該銘柄の流動性等によっては、速やかに売却できない場合があります。
- ④上記①にかかわらず、対象指数に連動する投資成果を目指すため、対象指数に採用されているまたは採用が決定された銘柄の株式および REIT のみに投資を行なった場合と同様の損益を実現する目的で、補完的に対象指数またはその他のわが国の株価指数を対象とした先物取引の買建を行なう場合があります。
- ⑤非株式割合（株式以外の資産への投資割合）は、原則として信託財産総額の 50%以下とすることを基本とします。

■MSCIジャパンカントリーESGリーダーズ指数の著作権等について■

「MSCIジャパンカントリーESGリーダーズ指数」は、MSCIが開発した指数です。同指数に対する著作権、知的所有権その他一切の権利はMSCIに帰属します。またMSCIは、同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。

主な投資制限

株式への投資割合	株式への投資割合には制限を設けません。
外貨建資産への投資割合	外貨建資産への投資割合は、信託財産の純資産総額の 10%以下とします。
デリバティブの利用	デリバティブの利用は、投資方針にしたがって株式および REIT に投資するまでの間、または対象指数に連動する投資成果を目指す目的に限るものとし、対象指数またはその他のわが国の株価指数を対象とした先物取引の買建に限り、補完的に行なうことができます。

資金動向、市況動向等によっては上記のような運用ができない場合があります。



ファンドの目的・特色

分配の方針

毎年4月および10月の20日^{*}に分配を行ないます。

※初回は2021年10月20日となります。

分配金額は、信託財産から生ずる配当等収益から経費を控除後、全額分配することを原則とします。ただし、分配金がゼロとなる場合もあります。また、売買益が生じても、分配は行ないません。



* 将来の分配金の支払いおよびその金額について示唆、保証するものではありません。



投資リスク

■ 基準価額の変動要因

ファンドの基準価額は、投資を行なっている有価証券等の値動きによる影響を受けますが、これらの運用による損益はすべて投資者の皆様[※]に帰属します。したがって、ファンドにおいて、**投資者の皆様の投資元金は保証されているものではなく、基準価額の下落により、損失を被り、投資元金が割り込むことがあります。**なお、**投資信託は預貯金と異なります。**

株価変動リスク	ファンドは株式に投資を行ないますので、株価変動の影響を受けます。
REITの価格変動リスク	REITは、保有不動産の状況、市場金利の変動、不動産市況や株式市場の動向等により、価格が変動します。ファンドはREITに投資を行ないますので、これらの影響を受けます。

* 基準価額の変動要因は上記に限定されるものではありません。

《対象指数と基準価額の主な乖離要因》

ファンドは、基準価額が対象指数の動きと連動する投資成果を目指しますが、主として次のような要因があるため、同指数と一致した推移をすることを運用上お約束できるものではありません。

- ① 個別銘柄の組入比率を同指数構成銘柄の構成比率と全くの同一の比率とすることができないこと
- ② 同指数の構成銘柄異動や個別銘柄の資本異動、その他一部の交換の場合等によってポートフォリオの調整が行なわれる場合、個別銘柄の売買などにあたりマーケット・インパクトを受ける可能性があること、また、売買手数料などの取引費用を負担すること
- ③ 追加設定の一部が金銭にて行なわれた場合、および組入銘柄の配当金または分配金や権利処理等によって信託財産に現金が発生すること
- ④ 対象銘柄の売買価格と評価価格に価格差が生じる場合があること
- ⑤ 先物取引を利用した場合、先物価格と同指数との間に価格差があること
- ⑥ 信託報酬等のコスト負担があること

* 対象指数と基準価額の乖離要因は上記に限定されるものではありません。

■ その他の留意点

- ◆ **ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定（いわゆるクーリング・オフ）の適用はありません。**
- 資金動向、市況動向等によっては、また、不慮の出来事等が起きた場合には、投資方針に沿った運用ができない場合があります。
- ファンドが組み入れる有価証券の発行体において、利払いや償還金の支払いが滞る可能性があります。
- 有価証券への投資等ファンドにかかる取引にあたっては、取引の相手方の倒産等により契約が不履行になる可能性があります。



投資リスク

- ファンドの基準価額と対象指数は、費用等の要因により、完全に一致するものではありません。また、ファンドの投資成果が対象指数との連動または上回ることを保証するものではありません。
- ファンドが投資対象とするREITの中には、流動性の低いものもあり、こうしたREITへの投資は、流動性の高い株式等に比べて制約を受けることが想定されます。
- REITに関する法律（税制度、会計制度等）、不動産を取り巻く規制が変更となった場合、REITの価格や配当に影響が及ぶことが想定されます。
- ファンドの市場価格は、取引所における競争売買を通じ、需給を反映して決まります。したがって、市場価格は基準価額とは必ずしも一致するものではありません。
- ファンドは、当初設定日より3年を経過した日以降に、受益権の口数が20営業日連続して50万口を下回った場合、上場廃止のうえ信託終了となりますのでご注意ください。

■ リスクの管理体制

委託会社では、ファンドのパフォーマンスの考査および運用リスクの管理をリスク管理関連の委員会を設けて行なっております。

● パフォーマンスの考査

投資信託の信託財産についてパフォーマンスに基づいた定期的な考査（分析、評価）の結果の報告、審議を行ないます。

● 運用リスクの管理

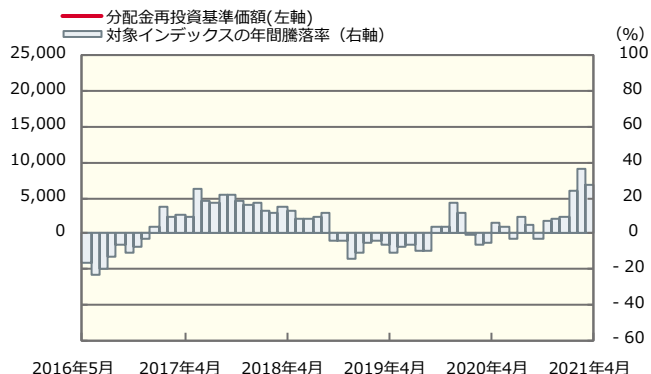
投資信託の信託財産の運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用部門その他関連部署への是正勧告を行なうことにより、適切な管理を行ないます。



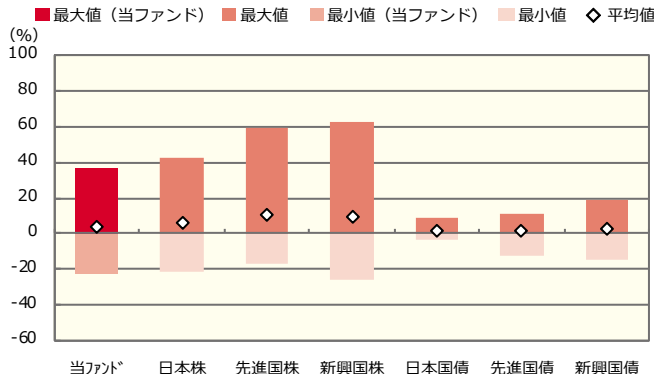
投資リスク

■ リスクの定量的比較 (2016年5月末～2021年4月末：月次)

ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移



ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較



	当ファンド*	日本株	先進国株	新興国株	日本国債	先進国債	新興国債
最大値 (%)	36.7	42.1	59.8	62.7	9.3	11.4	19.3
最小値 (%)	△ 22.8	△ 22.0	△ 17.5	△ 26.1	△ 4.0	△ 12.3	△ 15.0
平均値 (%)	4.2	6.0	10.0	9.0	1.0	1.6	2.3

* 分配金再投資基準価額は、設定前であるため掲載していません。

* 年間騰落率は、2016年5月から2021年4月の5年間の各月末における1年間の騰落率を表示したものです。なお、設定前であるため、対象インデックスの騰落率を表示しております。

* 全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。

* 2016年5月から2021年4月の5年間の各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。なお、当ファンドの騰落率につきましては、設定前であるため当ファンドの対象インデックスを用いて算出しております。

* 決算日に対応した数値とは異なります。

※分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算しており、実際の基準価額と異なる場合があります。

<代表的な資産クラスの指数>

- 日本株：東証株価指数 (TOPIX) (配当込み)
- 先進国株：MSCI-KOKUSAI 指数 (配当込み、円ベース)
- 新興国株：MSCI エマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円ベース)
- 日本国債：NOMURA-BPI 国債
- 先進国債：FTSE 世界国債インデックス (除く日本、ヘッジなし・円ベース)
- 新興国債：JP モルガン・ガバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケット・グローバル・ディバーシファイド (円ベース)

■ 代表的な資産クラスの指数の著作権等について ■

- 東証株価指数 (TOPIX) (配当込み)・・・東証株価指数 (TOPIX) (配当込み)は、株式会社東京証券取引所 (株東京証券取引所) の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用など同指数に関するすべての権利は、(株東京証券取引所)が有しています。なお、本商品は、(株東京証券取引所)により提供、保証又は販売されるものではなく、(株東京証券取引所)は、ファンドの発行又は売買に起因するいかなる損害に対しても、責任を有しません。
- MSCI-KOKUSAI 指数 (配当込み、円ベース)、MSCI エマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円ベース)・・・MSCI-KOKUSAI 指数 (配当込み、円ベース)、MSCI エマージング・マーケット・インデックス (配当込み、円ベース)は、MSCI が開発した指数です。同指数に対する著作権、知的所有権その他一切の権利は MSCI に帰属します。また MSCI は、同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。
- NOMURA-BPI 国債・・・NOMURA-BPI 国債の知的財産権は、野村證券株式会社に帰属します。なお、野村證券株式会社は、NOMURA-BPI 国債の正確性、完全性、信頼性、有用性を保証するものではなく、NOMURA-BPI 国債を用いて行われる野村アセットマネジメント株式会社の事業活動、サービスに関し一切責任を負いません。
- FTSE 世界国債インデックス (除く日本、ヘッジなし・円ベース)・・・FTSE 世界国債インデックス (除く日本、ヘッジなし・円ベース)は、FTSE Fixed Income LLC により運営され、世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。同指数は FTSE Fixed Income LLC の知的財産であり、指数に関するすべての権利は FTSE Fixed Income LLC が有しています。
- JP モルガン・ガバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケット・グローバル・ディバーシファイド (円ベース)・・・「JP モルガン・ガバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケット・グローバル・ディバーシファイド (円ベース)」(ここでは「指数」とよびます) についてここに提供された情報は、指数のレベルも含め、但しそれに限定することなく、情報としてのみ使用されるものであり、金融商品の売買を勧誘、何らかの売買の公式なコンファメーション、或いは指数に関連する何らかの商品の価値や値段を決めるものでもありません。また、投資戦略や税金における会計アドバイスを法的に推奨するものでもありません。ここに含まれる市場価格、データ、その他の情報は確かなものと考えられますが、JPMorgan Chase & Co. 及びその子会社 (以下、JPM) がその完全性や正確性を保証するものではありません。含まれる情報は通知なしに変更されることがあります。過去のパフォーマンスは将来のリターンを示唆するものではありません。本資料に含まれる発行体の金融商品について、JPM やその従業員がロング・ショート両方を含めてポジションを持ったり、売買を行ったり、またはマーケットメイクを行ったりすることがあり、また、発行体の引受人、プレースメント・エージェンシー、アドバイザー、または貸主になっている可能性もあります。
- 米国の J.P. Morgan Securities LLC (ここでは「JPMSLLC」と呼びます) (「指数スポンサー」)は、指数に関する証券、金融商品または取引 (ここでは「プロダクト」と呼びます) についての援助、保障または販売促進を行いません。証券或いは金融商品全般、或いは特にプロダクトへの投資の推奨について、また金融市場における投資機会を指数に連動させる或いはそれを目的とする推奨の可否について、指数スポンサーは一切の表明または保証、或いは伝達または示唆を行なうものではありません。指数スポンサーはプロダクトについての管理、マーケティング、トレーディングに関する義務または法的責任を負いません。指数は信用できると考えられる情報によって算出されていますが、その完全性や正確性、また指数に付随する情報について保証するものではありません。JPMSLLC は NASD, NYSE, SIPC の会員です。JPMorgan は JP Morgan Chase Bank, NA, JP SI, J.P. Morgan Securities PLC.、またはその関係会社が投資銀行業務を行う際に使用する名称です。

(出所：株式会社野村総合研究所、FTSE Fixed Income LLC (他))



運用実績 (2021年6月29日現在)

有価証券届出書提出日現在、ファンドの運用実績はありません。

■ 基準価額・純資産の推移

該当事項はありません。

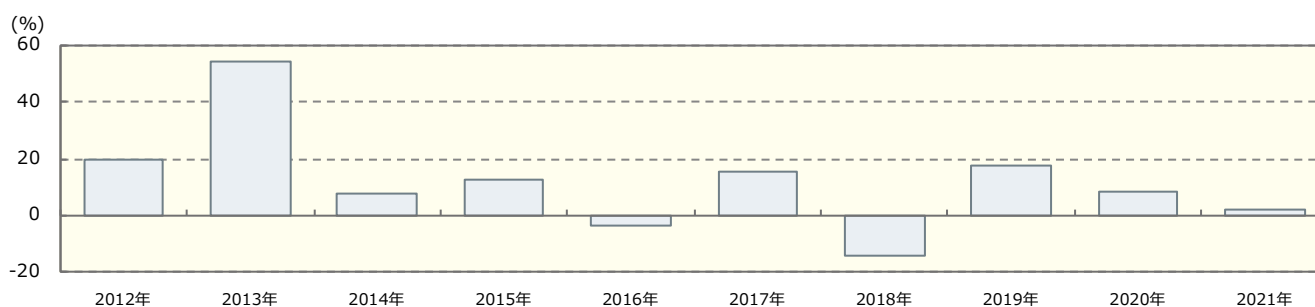
■ 分配の推移

該当事項はありません。

■ 主要な資産の状況

該当事項はありません。

■ 年間収益率の推移 (暦年ベース)



- ・上記は対象インデックスの年間収益率。(出所：MSCI)
- ・2021年は年初から4月末までの対象インデックスの収益率。

●対象インデックスの情報はあくまで参考情報であり、ファンドの運用実績ではありません。●ファンドの運用状況は、別途、委託会社ホームページで開示している場合があります。



手続・手数料等

■ お申込みメモ

受益権の取得	受益権の取得（追加設定）は、原則として、委託会社が事前に提示する現物株式および現物 REIT のポートフォリオ（「指定有価証券ポートフォリオ」といいます。）による設定に限定します。
取得単位	1 ユニット [※] 以上 1 ユニット単位 ※「ユニット」とは、対象指数に連動すると委託会社が想定する、1 単位の現物株式および現物 REIT のポートフォリオに相当する口数の受益権をいいます。（1 ユニット=5 万口の整数倍とし、取得申込受付日に委託会社が定めます。）
指定有価証券ポートフォリオの提示	取得申込受付日の 2 営業日前までに、申込ユニット数に応じた指定有価証券ポートフォリオを販売会社に提示します。
取得価額	取得申込受付日の基準価額 （ファンドの基準価額は 100 口あたりで表示しております。）
指定有価証券ポートフォリオの受渡し	取得申込者は、取得申込受付日から起算して 2 営業日目までに、販売会社に保護預けをするものとします。 *販売会社が、別途詳細を定める場合があります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。
当初元本	1 口あたり 2000 円
受益権の交換	受益者は、自己の有する受益権につき、当該受益権と当該受益権の信託財産に対する持分に相当する株式および REIT との交換を請求することができます。
交換単位	5 万口以上 （対象指数の値上がりなどにより変更されることがあります。）
交換価額	交換請求受付日の基準価額
交換株式の交付	原則として交換請求受付日から起算して 3 営業日目から、振替機関等の口座に交換の請求を行なった受益者に係る口数の増加の記載または記録が行なわれます。
申込締切時間	午後 3 時まで、申込みが行なわれたものを当日の受付分とします。 ただし、取得、交換の各申込者が、対象指数の構成銘柄である株式の発行会社等である場合は午後 2 時までとします。
取得の申込期間	2021 年 7 月 16 日から 2022 年 7 月 13 日まで *申込期間は、上記期間満了前に有価証券届出書を提出することによって更新されます。



手続・手数料等

<p>申 込 不 可 日</p>	<p>次の期日または期間における、取得、交換の各お申込みについては、原則として受付を停止します。ただし、信託財産の状況、資金動向、市況動向等を鑑み、信託財産に及ぼす影響が軽微である等と判断される場合は、取得、交換の各お申込みの受付を行なうことができます。</p> <p><取得></p> <ul style="list-style-type: none"> ・対象指数の構成銘柄の配当落日、分配落日および権利落日の各々前営業日から起算して2営業日以内 ・対象指数の銘柄変更実施日および銘柄株数または銘柄口数変更実施日の各々5営業日前から起算して6営業日以内 ・ファンドの決算日の3営業日前から起算して3営業日以内（ただし、ファンドの決算日が休日（営業日でない日）をいいます。）の場合は、ファンドの決算日の4営業日前から起算して4営業日以内 ・この信託契約を解約し、信託を終了することとなる場合において、信託終了日の3営業日前から起算して4営業日以内 ・上記のほか、委託会社が、投資方針に沿った運用に支障をきたすおそれのあるやむを得ない事情が生じたものと認めるとき <p><交換></p> <ul style="list-style-type: none"> ・対象指数の構成銘柄の配当落日、分配落日および権利落日の各々前営業日 ・対象指数の銘柄変更実施日および銘柄株数または銘柄口数変更実施日の各々5営業日前から起算して7営業日以内 ・ファンドの決算日の3営業日前から起算して3営業日以内（ただし、ファンドの決算日が休日（営業日でない日）をいいます。）の場合は、ファンドの決算日の4営業日前から起算して4営業日以内 ・この信託契約を解約し、信託を終了することとなる場合において、信託終了日の3営業日前から起算して4営業日以内 ・上記のほか、委託会社が、投資方針に沿った運用に支障をきたすおそれのあるやむを得ない事情が生じたものと認めるとき
<p>取得・交換申込受付の中止及び取消し</p>	<p>金融商品取引所等における取引の停止等、その他やむを得ない事情があるときは、取得、交換の各お申込みの受付を停止すること、およびすでに受付けた取得、交換の各お申込みの受付を取消することができます。</p>
<p>信 託 期 間</p>	<p>無期限（2021年7月15日設定）</p>
<p>上 場 市 場</p>	<p>東京証券取引所</p>
<p>繰 上 償 還</p>	<p>当初設定日より3年を経過した日以降に、交換を行なうことにより残存口数が20営業日連続して50万口を下回ることとなった場合は、償還となります。上場した全ての取引所において上場廃止となった場合または対象指数が廃止された場合は、償還となります。また、やむを得ない事情が発生したときは償還となる場合があります。</p>
<p>決 算 日</p>	<p>毎年4月および10月の20日。初回決算日は2021年10月20日。</p>
<p>収 益 分 配</p>	<p>年2回の決算時に分配を行ないます。</p>
<p>追加信託の限度額</p>	<p>1兆円相当</p>
<p>公 告</p>	<p>原則、http://www.nomura-am.co.jp/に電子公告を掲載します。</p>
<p>運 用 報 告 書</p>	<p>運用報告書は作成いたしません。</p>



手続・手数料等

■ ファンドの費用・税金

ファンドの費用

投資者が直接的に負担する費用									
取得時手数料	販売会社が独自に定める額 (詳しくは販売会社にお問い合わせください。) 取得時手数料は、ファンドの取得に関する事務手続き等の対価として、取得時に頂戴するものです。								
信託財産留保額	ありません								
交換時手数料	販売会社が独自に定める額 (詳しくは販売会社にお問い合わせください。) 交換時手数料は、ファンドの交換に関する事務手続き等の対価として、交換時に頂戴するものです。								
投資者が信託財産で間接的に負担する費用									
運用管理費用 (信託報酬)	信託報酬の総額は、①により計算した額に②により計算した額を加えた額とします。 ①日々のファンドの純資産総額に信託報酬率を乗じて得た額。 信託報酬率の配分は下記の通りとします。								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">信託報酬率</th> <th>年0.132% (税抜年0.12%) 以内 (2021年7月15日現在 年0.132% (税抜年0.12%))</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">支 払 先 の 配 分 (<u>税 抜</u>)</td> <td>委 託 会 社</td> <td>ファンドの運用とそれに伴う調査、 受託会社への指図、 法定書面等の作成、 基準価額の算出等 年0.10%</td> </tr> <tr> <td>受 託 会 社</td> <td>ファンドの財産の保管・管理、 委託会社からの指図の実行等 年0.02%</td> </tr> </tbody> </table>	信託報酬率		年0.132% (税抜年0.12%) 以内 (2021年7月15日現在 年0.132% (税抜年0.12%))	支 払 先 の 配 分 (<u>税 抜</u>)	委 託 会 社	ファンドの運用とそれに伴う調査、 受託会社への指図、 法定書面等の作成、 基準価額の算出等 年0.10%	受 託 会 社	ファンドの財産の保管・管理、 委託会社からの指図の実行等 年0.02%
	信託報酬率		年0.132% (税抜年0.12%) 以内 (2021年7月15日現在 年0.132% (税抜年0.12%))						
	支 払 先 の 配 分 (<u>税 抜</u>)	委 託 会 社	ファンドの運用とそれに伴う調査、 受託会社への指図、 法定書面等の作成、 基準価額の算出等 年0.10%						
受 託 会 社		ファンドの財産の保管・管理、 委託会社からの指図の実行等 年0.02%							
* 上記配分は、2021年7月15日現在の信託報酬率における配分です。									
②株式およびREITの貸付を行なった場合は、日々、その品貸料の44% (税抜40%) 以内の額。 その配分については委託会社80%、受託会社20%とします。									
ファンドの信託報酬は、日々計上され、ファンドの基準価額に反映されます。なお、毎計算期末または信託終了のときファンドから支払われます。 * ファンドが投資対象とするREITは市場の需給により価格形成されるため、その費用は表示してありません。									



手続・手数料等

その他の費用・ 手数料	<p>◆対象指数に係る商標使用料（2021年6月29日現在） ファンドの純資産総額に対し、年0.033%（税抜年0.03%）を乗じて得た額とします。</p> <p>◆ファンドの上場に係る費用（2021年6月29日現在）</p> <ul style="list-style-type: none"> ・新規上場料および追加上場料：新規上場時の純資産総額に対して、および追加上場時の増加額（毎年末の純資産総額について、新規上場時および新規上場した年から前年までの各年末の純資産総額のうち最大のものからの増加額）に対して、0.00825%（税抜0.0075%）。 ・年間上場料：毎年末の純資産総額に対して、最大0.00825%（税抜0.0075%）。 <p>*上記の他、新規上場に際して、55万円（税抜50万円）の上場審査料がかかります。</p> <p>上記の費用および消費税等に相当する金額は、投資者の負担とし、ファンドから支払うことができます。なお、ファンドから支払わない金額については、委託会社の負担となります。</p> <p>また、その他の費用・手数料として、以下の費用等がファンドから支払われます。これらの費用等は、運用状況等により変動するものであり、事前に料率、上限額等を表示することができません。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・組入有価証券等の売買の際に発生する売買委託手数料 ・外貨建資産の保管等に要する費用 ・監査法人等に支払うファンドの監査に係る費用 ・ファンドに関する租税 <p style="text-align: right;">等</p>
----------------	---

税金

- 税金は表に記載の時期に適用されます。
- 以下の表は、個人投資者の源泉徴収時の税率であり、課税方法等により異なる場合があります。

時期	項目	税金
分配時	所得税、復興特別所得税 及び地方税	配当所得として課税 収益分配金に対して20.315%
売却時、交換時 及び償還時	所得税、復興特別所得税 及び地方税	譲渡所得として課税 売却時、交換時及び償還時の差益（譲渡益）に対して20.315%

- *上記は2021年4月末現在のもので、税法が改正された場合等には、税率等が変更される場合があります。
- *少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」をご利用の場合
少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」は、上場株式、公募株式投資信託に係る非課税制度です。NISAをご利用の場合、毎年、一定額の範囲で新たに購入したETFなどから生じる配当所得及び譲渡所得が一定期間非課税となります。販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。なお、分配金の受取方法によっては非課税とならない場合があります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。
- *外貨建資産への投資により外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が上記と異なる場合があります。
- *法人の場合は上記とは異なります。
- *税金の取扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。