

令和3年7月期（令和3年1月17日～令和3年7月16日）決算短信

令和3年8月23日
上場取引所 東証

ファンド名 MAXIS JPX 日経中小型株指数上場投信
コード番号 1492
連動対象指標 JPX 日経中小型株指数
主要投資資産 株式
売買単位 1口
管理会社 三菱UFJ国際投信株式会社 URL <https://www.am.mufg.jp/>
代表者名 取締役社長 横川 直
問合せ先責任者 商品ディスクロージャー部 笠間 悦男 TEL (03)6250-4910

有価証券報告書提出予定日 令和3年10月15日
分配金支払開始予定日 令和3年8月24日

I ファンドの運用状況

1. 令和3年7月期の運用状況（令和3年1月17日～令和3年7月16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	%
令和3年7月期	4,961	(98.9)	57	(1.1)	5,018	(100.0)
令和3年1月期	3,891	(98.6)	56	(1.4)	3,947	(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
令和3年7月期	260	64	23	301
令和3年1月期	268	—	7	260

(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)
	百万円	百万円	百万円	円
令和3年7月期	5,070	52	5,018	16,651
令和3年1月期	3,985	38	3,947	15,163

(4) 分配金

	1口当たり分配金
	円
令和3年7月期	129
令和3年1月期	88

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8期 [令和3年1月16日現在]	第9期 [令和3年7月16日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	51,944,277	82,620,446
株式	3,891,049,300	4,961,118,400
派生商品評価勘定	2,878,350	-
未収入金	26,993,340	14,883,300
未収配当金	9,840,965	8,078,775
前払金	-	920,000
差入委託証拠金	2,745,000	3,060,000
流動資産合計	3,985,451,232	5,070,680,921
資産合計	3,985,451,232	5,070,680,921
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	-	961,650
前受金	3,585,000	-
未払金	-	271,100
未払収益分配金	22,908,688	38,879,568
未払受託者報酬	822,578	851,686
未払委託者報酬	9,459,668	9,794,309
未払利息	26	86
その他未払費用	1,457,941	1,495,014
流動負債合計	38,233,901	52,253,413
負債合計	38,233,901	52,253,413
純資産の部		
元本等		
元本	3,205,914,690	3,711,642,480
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	741,302,641	1,306,785,028
(分配準備積立金)	241,586	273,074
元本等合計	3,947,217,331	5,018,427,508
純資産合計	3,947,217,331	5,018,427,508
負債純資産合計	3,985,451,232	5,070,680,921

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第8期		第9期	
	自 至	令和2年7月17日 令和3年1月16日	自 至	令和3年1月17日 令和3年7月16日
営業収益				
受取配当金		34,910,496		51,091,699
受取利息		76		11
有価証券売買等損益		559,649,206		358,814,590
派生商品取引等損益		8,819,100		2,437,200
その他収益		1,724		877
営業収益合計		603,380,602		412,344,377
営業費用				
支払利息		6,291		3,610
受託者報酬		822,578		851,686
委託者報酬		9,459,668		9,794,309
その他費用		1,500,229		1,531,926
営業費用合計		11,788,766		12,181,531
営業利益又は営業損失(△)		591,591,836		400,162,846
経常利益又は経常損失(△)		591,591,836		400,162,846
当期純利益又は当期純損失(△)		591,591,836		400,162,846
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(△)		186,804,018		741,302,641
剰余金増加額又は欠損金減少額		-		282,767,844
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		-		282,767,844
剰余金減少額又は欠損金増加額		14,184,525		78,568,735
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		14,184,525		78,568,735
分配金		22,908,688		38,879,568
期末剰余金又は期末欠損金(△)		741,302,641		1,306,785,028

(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	株式は時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として金融商品取引所等における終値で評価しております。
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	先物取引は金融商品取引所等における清算値段で評価しております。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

第9期 [令和3年7月16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当計算期間の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)

	第8期 [令和3年1月16日現在]	第9期 [令和3年7月16日現在]
1. 期首元本額	3,303,264,765円	3,205,914,690円
期中追加設定元本額	—円	796,497,255円
期中一部交換元本額	97,350,075円	290,769,465円
2. 受益権の総数	260,326口	301,392口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第8期 自 令和2年7月17日 至 令和3年1月16日			第9期 自 令和3年1月17日 至 令和3年7月16日		
1. その他費用 上場費用および商標使用料等を含んでおります。			1. その他費用 上場費用および商標使用料等を含んでおります。		
2. 分配金の計算過程			2. 分配金の計算過程		
項目			項目		
当期配当等収益額	A	34,906,005円	当期配当等収益額	A	51,088,977円
分配準備積立金額	B	26,744円	分配準備積立金額	B	241,586円
配当等収益合計額	C=A+B	34,932,749円	配当等収益合計額	C=A+B	51,330,563円
経費	D	11,782,475円	経費	D	12,177,921円
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	23,150,274円	当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	39,152,642円
収益分配金金額	F	22,908,688円	収益分配金金額	F	38,879,568円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	241,586円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	273,074円
当ファンドの期末残存口数	H	260,326口	当ファンドの期末残存口数	H	301,392口
1口当たり分配金額	I=F/H	88円	1口当たり分配金額	I=F/H	129円

(金融商品に関する注記)

1 金融商品の状況に関する事項

区分	第8期 自 令和2年7月17日 至 令和3年1月16日	第9期 自 令和3年1月17日 至 令和3年7月16日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「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)第2条第4項に定める証券投資信託であり、有価証券等の金融商品への投資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。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドは、株式に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等	同左

<p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p>	<p>の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。</p> <p>当ファンドは、運用の効率化を図るために、株価指数先物取引を利用しております。当該デリバティブ取引は、価格変動リスク等の市場リスクおよび信用リスク等を有しております。</p> <p>また、デリバティブ取引の時価等に関する事項についての契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、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。</p> <p>ファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲で運用を行っております。</p> <p>また、運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行っており、この結果は運用管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされます。</p>	<p>同左</p>
--------------------------	--	-----------

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	第8期 [令和3年1月16日現在]	第9期 [令和3年7月16日現在]
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券	(1) 有価証券
	売買目的有価証券は、(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。	同左
	(2) デリバティブ取引	(2) デリバティブ取引
	デリバティブ取引は、(デリバティブ取引に関する注記)に記載しております。	同左
	(3) 上記以外の金融商品	(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)は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の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	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額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。	同左

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第8期 [令和3年1月16日現在]	第9期 [令和3年7月16日現在]
	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
株式	423,859,314	342,474,550

合計	423,859,314	342,474,550
----	-------------	-------------

(デリバティブ取引に関する注記)

取引の時価等に関する事項

株式関連

第8期 [令和3年1月16日現在]

区分	種類	契約額等 (円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引 買建	52,680,000	—	55,560,000	2,880,000
合計		52,680,000	—	55,560,000	2,880,000

第9期 [令和3年7月16日現在]

区分	種類	契約額等 (円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引 買建	58,755,000	—	57,795,000	△960,000
合計		58,755,000	—	57,795,000	△960,000

(注) 時価の算定方法

1 先物取引の時価については、以下のように評価しております。

原則として、直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または終値で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、最も近い終値や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

2 先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。

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)

	第8期 [令和3年1月16日現在]	第9期 [令和3年7月16日現在]
1口当たり純資産額	15,163円	16,651円