

# Simplex

Asset Management

2022年12月期 中間決算短信 (2021年12月7日～2022年6月6日)

2022年7月13日

上場取引所 東証

ファンド名 Simple-X NYダウ・ジョーンズ・インデックス上場投信  
 コード番号 1679  
 連動対象指標 ダウ・ジョーンズ工業株価平均  
 主要投資資産 投資信託証券  
 売買単位 10口  
 管理会社 シンプレクス・アセット・マネジメント株式会社 URL <http://www.simplexasset.com/>  
 代表者名 代表取締役社長 水嶋 浩雅  
 問合せ先責任者 業務本部 山口 節一 TEL (03)5208-5211

半期報告書提出予定日 2022年9月6日

## I ファンドの運用状況

### 1. 2022年6月中間期の運用状況 (2021年12月7日～2022年6月6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	%
2022年6月中間期	3,841	(99.9)	2	(0.1)	3,843	(100.0)
2021年12月期	1,349	(99.8)	2	(0.2)	1,352	(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)	当中間計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
2022年6月中間期	40	67	4	103

#### (3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	10口当たり基準価額 (③/当中間計算期間末 (前計算期間末) 発行済口数) × 10)
	百万円	百万円	百万円	円
2022年6月中間期	3,848	4	3,843	373,140
2021年12月期	1,380	27	1,352	338,180

### 2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更  
 ② ①以外の変更

無  
 無

## II 中間財務諸表

## (1) 【中間貸借対照表】

(単位：円)

	第 12 期 (2021 年 12 月 6 日現在)	当中間計算期間末 (2022 年 6 月 6 日現在)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	30,558,118	6,921,900
投資信託受益証券	1,349,568,182	3,840,925,445
親投資信託受益証券	161,103	161,103
流動資産合計	1,380,287,403	3,848,008,448
資産合計	1,380,287,403	3,848,008,448
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払収益分配金	24,000,000	-
未払受託者報酬	520,281	784,613
未払委託者報酬	1,040,486	1,569,154
未払利息	24	9
その他未払費用	2,004,366	2,264,699
流動負債合計	27,565,157	4,618,475
負債合計	27,565,157	4,618,475
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	365,400,000	940,905,000
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金 (△)	987,322,246	2,902,484,973
(分配準備積立金)	57,771,571	57,771,571
元本等合計	1,352,722,246	3,843,389,973
純資産合計	1,352,722,246	3,843,389,973
負債純資産合計	1,380,287,403	3,848,008,448

## （2）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	前中間計算期間 （自 2020年12月7日 至 2021年6月6日）	当中間計算期間 （自 2021年12月7日 至 2022年6月6日）
<b>営業収益</b>		
受取利息	-	25
有価証券売買等損益	331,171,377	324,080,567
営業収益合計	331,171,377	324,080,592
<b>営業費用</b>		
支払利息	3,791	399
受託者報酬	425,883	784,613
委託者報酬	851,708	1,569,154
その他費用	1,919,474	2,264,699
営業費用合計	3,200,856	4,618,865
営業利益又は営業損失（△）	327,970,521	319,461,727
経常利益又は経常損失（△）	327,970,521	319,461,727
中間純利益又は中間純損失（△）	327,970,521	319,461,727
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（△）	-	-
期首剰余金又は期首欠損金（△）	732,117,776	987,322,246
剰余金増加額又は欠損金減少額	2,168,264,000	1,701,801,000
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	2,168,264,000	1,701,801,000
剰余金減少額又は欠損金増加額	2,249,670,000	106,100,000
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	2,249,670,000	106,100,000
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（△）	978,682,297	2,902,484,973

## (3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券 移動平均法に基づき、投資信託受益証券の基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。
-----------------	--

(会計方針の変更に関する注記)

「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第 30 号 2019 年 7 月 4 日。以下「時価算定会計基準」という。）等を当期首から適用し、時価算定会計基準第 19 項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することとしました。これによる、財務諸表への影響は軽微であります。

(中間貸借対照表に関する注記)

区分	第 12 期 (2021 年 12 月 6 日現在)	当中間計算期間末 (2022 年 6 月 6 日現在)
1. 信託財産に係る期首元本額、期中追加設定元本額及び期中解約元本額		
	期首元本額 365,400,000 円	期首元本額 365,400,000 円
	期中追加設定元本額 2,502,990,000 円	期中追加設定元本額 612,045,000 円
	期中解約元本額 2,502,990,000 円	期中解約元本額 36,540,000 円
2. 受益権の総数	40,000 口	103,000 口

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	第12期 (2021年12月6日現在)	当中間計算期間末 (2022年6月6日現在)
1. 中間貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているためその差額はありません。	中間貸借対照表計上額は中間期末の時価で計上しているためその差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1) 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。 (2) デリバティブ取引 該当事項はありません。 (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。	(1) 有価証券 「中間注記表（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。 (2) デリバティブ取引 同左 (3) 上記以外の金融商品 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出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。	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。

（有価証券に関する注記）

該当事項はありません。

（デリバティブ取引等に関する注記）

取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

（1口当たり情報に関する注記）

第12期 (2021年12月6日現在)	当中間計算期間末 (2022年6月6日現在)
1口当たりの純資産額 33,818円	1口当たりの純資産額 37,314円