

2024年7月期（2024年1月25日～2024年7月24日）決算短信

2024年9月9日

ファンド名 グローバルX MSCIスーパーディビデンド-日本株式 ETF 上場取引所 東証
 コード番号 2564
 連動対象指標 MSCIジャパン・高配当セレクト25指数（配当込み）
 主要投資資産 株式、投資証券
 売買単位 1口
 管理会社 Global X Japan株式会社 URL <https://globalxetfs.co.jp/>
 代表者名 （役職名）代表取締役社長 （氏名）姜 昇浩
 問合せ先責任者 （役職名）経営企画部 （氏名）仁木 大介 TEL (03)3528-8555

有価証券報告書提出予定日 2024年10月17日
 分配金支払開始日 2024年8月30日

I ファンドの運用状況

1. 2024年7月期の運用状況（2024年1月25日～2024年7月24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	%
2024年7月期	76,024	(99.9)	46	(0.1)	76,070	(100.0)
2024年1月期	71,880	(99.1)	673	(0.9)	72,553	(100.0)

(2) 設定・交換実績

	前特定期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	交換口数(③)	当特定期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
2024年7月期	26,160	2,718	2,337	26,541
2024年1月期	25,335	3,934	3,109	26,160

(3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	100口当たり基準価額 ((③/当特定期間末発行済口数)×100)
	百万円	百万円	百万円	円
2024年7月期	76,579	508	76,070	286,607
2024年1月期	72,769	215	72,553	277,342

(4) 分配金

	100口当たり分配金
	円
2024年7月期	1,500
2024年4月期	4,800
2024年1月期	300
2023年10月期	3,800

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】

	前期	当期
	2024年1月24日現在	2024年7月24日現在
	金額 (円)	金額 (円)
資産の部		
流動資産		
金銭信託	781,571,779	231,971,767
株式	66,637,871,350	70,117,824,000
投資証券	5,242,788,300	5,906,859,300
派生商品評価勘定	40,080,150	698,900
未収入金	4,391,700	4,678,800
未収配当金	63,027,000	317,125,500
その他未収収益	—	782,748
流動資産合計	72,769,730,279	76,579,941,015
資産合計	72,769,730,279	76,579,941,015
負債の部		
流動負債		
前受金	48,000,000	11,360,000
未払収益分配金	78,481,227	398,128,755
未払受託者報酬	4,542,757	5,291,273
未払委託者報酬	66,324,517	77,252,922
その他未払費用	18,456,511	16,959,237
流動負債合計	215,805,012	508,992,187
負債合計	215,805,012	508,992,187
純資産の部		
元本等		
元本	39,476,057,181	40,051,752,753
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	33,077,868,086	36,019,196,075
(分配準備積立金)	3,843,792	10,334,184
元本等合計	72,553,925,267	76,070,948,828
純資産合計	72,553,925,267	76,070,948,828
負債純資産合計	72,769,730,279	76,579,941,015

(2) 【損益及び剰余金計算書】

	前期	当期
	自 2023年7月25日 至 2024年1月24日	自 2024年1月25日 至 2024年7月24日
	金額 (円)	金額 (円)
営業収益		
受取配当金	1,202,728,581	1,919,390,416
受取利息	5	5
有価証券売買等損益	10,831,488,472	2,413,483,087
派生商品取引等損益	74,224,550	87,463,450
その他収益	2,967	793,512
営業収益合計	12,108,444,575	4,421,130,470
営業費用		
受託者報酬	8,863,215	10,361,808
委託者報酬	129,403,510	151,283,046
その他費用	26,157,598	28,036,860
営業費用合計	164,424,323	189,681,714
営業利益又は営業損失 (△)	11,944,020,252	4,231,448,756
経常利益又は経常損失 (△)	11,944,020,252	4,231,448,756
当期純利益又は当期純損失 (△)	11,944,020,252	4,231,448,756
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 (△)	21,392,047,603	33,077,868,086
剰余金増加額又は欠損金減少額	4,045,679,252	3,575,236,181
当期追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	4,045,679,252	3,575,236,181
剰余金減少額又は欠損金増加額	3,263,057,294	3,141,345,121
当期一部交換に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	3,263,057,294	3,141,345,121
分配金	1,040,821,727	1,724,011,827
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	33,077,868,086	36,019,196,075

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項 目	当期 自 2024年1月25日 至 2024年7月24日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式</p> <p>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。</p> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p> <p>投資証券</p> <p>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。</p> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p>
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	<p>先物取引</p> <p>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取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。</p>
3. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金</p> <p>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。</p>

(貸借対照表に関する注記)

項目	前期 2024年1月24日現在	当期 2024年7月24日現在
1. 期首元本額	38,231,915,352円	39,476,057,181円
期中追加設定元本額	5,936,805,885円	4,102,501,701円
期中一部交換元本額	4,692,664,056円	3,526,806,129円
2. 特定期間末日における受益権の総数	26,160,409口	26,541,917口
3. 差入委託証拠金代用有価証券株式	141,159,400円	113,828,000円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	前期 自 2023年7月25日 至 2024年1月24日	当期 自 2024年1月25日 至 2024年7月24日
1. その他費用	主に、対象指数の商標の使用料であります。	同左
2. 分配金の計算過程	<p>(自2023年7月25日 至2023年10月24日)</p> <p>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等収益額(1,046,806,938円)及び分配準備積立金(6,358,289円)の合計額から、経費(77,366,421円)を控除して計算される分配対象額は975,798,806円(100口当たり3,853円)であり、うち962,340,500円(100口当たり3,800円)を分配金額としております。</p> <p>(自2023年10月25日 至2024年1月24日)</p> <p>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等収益額(155,924,615円)及び分配準備積立金(13,458,306円)の合計額から、経費(87,057,902円)を控除して計算される分配対象額は82,325,019円(100口当たり314円)であり、うち78,481,227円(100口当たり300円)を分配金額としております。</p>	<p>(自2024年1月25日 至2024年4月24日)</p> <p>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等収益額(1,430,182,914円)及び分配準備積立金(3,843,792円)の合計額から、経費(92,859,188円)を控除して計算される分配対象額は1,341,167,518円(100口当たり4,855円)であり、うち1,325,883,072円(100口当たり4,800円)を分配金額としております。</p> <p>(自2024年4月25日 至2024年7月24日)</p> <p>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等収益額(490,001,019円)及び分配準備積立金(15,284,446円)の合計額から、経費(96,822,526円)を控除して計算される分配対象額は408,462,939円(100口当たり1,538円)であり、うち398,128,755円(100口当たり1,500円)を分配金額としております。</p>

(金融商品に関する注記)

I 金融商品の状況に関する事項

項目	前期 自 2023年7月25日 至 2024年1月24日	当期 自 2024年1月25日 至 2024年7月24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」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。	同左
2. 金融商品の内容及びリスク	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、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動等）、信用リスク、流動性リスクであります。 信託財産の効率的な運用に資することを目的として、投資信託約款に従ってわが国の金融商品取引所（外国の取引所）における株価指数先物取引を利用しております。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。	同左

II 金融商品の時価等に関する事項

項目	前期 2024年1月24日現在	当期 2024年7月24日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2. 金融商品の時価の算定方法	(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 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、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拠った場合、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については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスク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	前期 2024年1月24日現在	当期 2024年7月24日現在
	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	最終計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
株式	8,879,744,434	997,531,526
投資証券	75,268,858	△25,893,011
合計	8,955,013,292	971,638,515

(デリバティブ取引に関する注記)

株式関連

種 類	前期 2024年1月24日現在			
	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引 先物取引 買建	643,545,000	—	683,640,000	40,095,000
合計	643,545,000	—	683,640,000	40,095,000

種 類	当期 2024年7月24日現在			
	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引 先物取引 買建	55,160,000	—	55,860,000	700,000
合計	55,160,000	—	55,860,000	700,000

(注) 1. 時価の算定方法

株価指数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。

原則として特定期間末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。このような時価が発表されていない場合には、特定期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、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。
4. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

※ 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)

	前期 2024年1月24日現在	当期 2024年7月24日現在
1口当たり純資産額 (100口当たり純資産額)	2,773.42円 (277,342円)	2,866.07円 (286,607円)