

平成26年7月期（平成26年1月17日～平成26年7月16日）決算短信

平成26年8月25日

ファンド名 MAXIS トピックス上場投信
 コード番号 1348
 連動対象指標 TOPIX
 主要投資資産 株式
 売買単位 10口
 管理会社 三菱UFJ投信株式会社
 代表者名 取締役社長 金上 孝
 問合せ先責任者 商品ディスクロージャー部長 井上 靖

上場取引所 東証

URL <http://www.am.mufg.jp/>

TEL (03)6250-4910

有価証券報告書提出予定日 平成26年10月15日
 分配金支払開始予定日 平成26年8月22日

I ファンドの運用状況

1. 平成26年7月期の運用状況（平成26年1月17日～平成26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	%
平成26年7月期	198,015	(99.6)	780	(0.4)	198,795	(100.0)
平成26年1月期	155,009	(99.7)	457	(0.3)	155,466	(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
平成26年7月期	118,229	66,482	31,416	153,295
平成26年1月期	88,342	31,847	1,960	118,229

(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/当計算期間末発行済口数)×100)
	百万円	百万円	百万円	円
平成26年7月期	200,648	1,852	198,795	129,682
平成26年1月期	156,594	1,127	155,466	131,496

(4) 分配金

	10口当たり分配金
	円
平成26年7月期	109
平成26年1月期	85

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

【MAXIS トピックス上場投信】

(1) 【貸借対照表】

	第9期	第10期
	[平成26年1月16日現在]	[平成26年7月16日現在]
	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	1,368,680,489	2,353,576,976
株式	155,009,034,270	198,015,477,500
派生商品評価勘定	12,479,760	19,342,296
未収入金	28,745,640	50,043,854
未収配当金	126,121,962	152,465,875
未収利息	2,158	3,416
差入委託証拠金	49,155,000	57,600,000
流動資産合計	156,594,219,279	200,648,509,917
資産合計	156,594,219,279	200,648,509,917
負債の部		
流動負債		
前受金	43,235,000	73,058,000
未払収益分配金	1,004,948,242	1,670,918,966
未払受託者報酬	19,429,185	25,140,122
未払委託者報酬	34,694,921	44,893,015
その他未払費用	24,946,867	38,582,932
流動負債合計	1,127,254,215	1,852,593,035
負債合計	1,127,254,215	1,852,593,035
純資産の部		
元本等		
元本 ※1	105,105,763,245	136,279,537,702
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	50,361,201,819	62,516,379,180
(分配準備積立金)	(9,978,963)	(2,909,435)
元本等合計	155,466,965,064	198,795,916,882
純資産合計	155,466,965,064	198,795,916,882
負債純資産合計	156,594,219,279	200,648,509,917

(2) 【損益及び剰余金計算書】

	第9期	第10期
	自平成25年7月17日 至平成26年1月16日	自平成26年1月17日 至平成26年7月16日
	金額(円)	金額(円)
営業収益		
受取配当金	1,088,757,608	1,771,315,149
受取利息	208,393	279,873
有価証券売買等損益	10,606,676,436	1,827,596,661
派生商品取引等損益	91,135,320	150,532,856
その他収益	1,389,502	1,121,530
営業収益合計	11,788,167,259	3,750,846,069
営業費用		
受託者報酬	19,429,185	25,140,122
委託者報酬	34,694,921	44,893,015
その他費用 ※1	25,204,293	38,833,977
営業費用合計	79,328,399	108,867,114
営業利益	11,708,838,860	3,641,978,955
経常利益	11,708,838,860	3,641,978,955
当期純利益	11,708,838,860	3,641,978,955
一部交換に伴う当期純利益金額の分配額	—	—
期首剰余金又は期首欠損金(△)	29,966,531,711	50,361,201,819
剰余金増加額又は欠損金減少額	10,435,317,377	21,334,488,709
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	10,435,317,377	21,334,488,709
剰余金減少額又は欠損金増加額	744,537,887	11,150,371,337
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	744,537,887	11,150,371,337
分配金 ※2	1,004,948,242	1,670,918,966
期末剰余金又は期末欠損金(△)	50,361,201,819	62,516,379,180

(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	株式は移動平均法に基づき、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	先物取引は個別法に基づき、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。

(貸借対照表に関する注記)

	第 9 期 [平成26年1月16日現在]	第 10 期 [平成26年7月16日現在]
※1 期首元本額	78,536,262,028円	105,105,763,245円
期中追加設定元本額	28,312,338,600円	59,103,298,100円
期中一部交換元本額	1,742,837,383円	27,929,523,643円
2 受益権の総数	118,229,205口	153,295,318口
3 1口当たり純資産額 (100口当たり純資産額)	1,314.96円 (131,496円)	1,296.82円 (129,682円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 9 期 (自平成25年7月17日 至平成26年1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。

※2 分配金の計算過程

当期配当等収益額	A	1,090,355,503円
分配準備積立金額	B	3,900,101円
配当等収益合計額	C=A+B	1,094,255,604円
経費	D	79,328,399円
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	1,014,927,205円
収益分配金金額	F	1,004,948,242円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	9,978,963円
当ファンドの期末残存口数	H	118,229,205口
100口当たり分配金額	I=F/H*100	850円

第 10 期 (自平成26年1月17日 至平成26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。

※2 分配金の計算過程

当期配当等収益額	A	1,772,716,552円
分配準備積立金額	B	9,978,963円
配当等収益合計額	C=A+B	1,782,695,515円
経費	D	108,867,114円
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	1,673,828,401円
収益分配金金額	F	1,670,918,966円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	2,909,435円
当ファンドの期末残存口数	H	153,295,318口
100口当たり分配金額	I=F/H*100	1,090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 9 期 (自平成25年7月17日 至平成26年1月16日)	第 10 期 (自平成26年1月17日 至平成26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。	同 左
	当ファンドは、新株予約権証券に投資しております。当該投資対象は、価格変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクに晒されております。	—
	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。	同 左

区 分	第 9 期 (自平成25年7月17日 至平成26年1月16日)	第 10 期 (自平成26年1月17日 至平成26年7月16日)
3 金融商品に係るリスク管理体制	<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、運用部門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> <p>同 左</p>

2 金融商品の時価等に関する事項

区 分	第 9 期 [平成26年1月16日現在]	第 10 期 [平成26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	<p>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。</p> <p>デリバティブ取引は、(デリバティブ取引等関係に関する注記)に記載しております。</p> <p>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。</p>	<p>同 左</p> <p>同 左</p> <p>同 左</p>
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

(有価証券関係に関する注記)

売買目的有価証券

種 類	第 9 期 [平成26年1月16日現在]	第 10 期 [平成26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)	
株式	10,566,336,055	3,794,137,014
合計	10,566,336,055	3,794,137,014

(デリバティブ取引等関係に関する注記)

取引の時価等に関する事項

株式関連

区 分	種 類	第 9 期 [平成26年1月16日現在]		
		契 約 額 等 (円)	時 価 (円)	評 価 損 益 (円)
市場取引	株価指数先物取引 買建	うち1年超		
		452,610,000	—	465,120,000
合 計		452,610,000	—	465,120,000

区 分	種 類	第 10 期 [平成26年7月16日現在]		
		契 約 額 等 (円)	時 価 (円)	評 価 損 益 (円)
市場取引	株価指数先物取引 買建	うち1年超		
		757,135,000	—	776,530,000
合 計		757,135,000	—	776,530,000

(注) 時価の算定方法

- 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。
- 先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
- 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

(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。