

# 2021年9月期（2021年3月29日～2021年9月24日）決算短信

2021年11月8日

ファンド名 グローバルX MSCI ガバナンス・クオリティ-日本株式 ETF 上場取引所 東証  
 コード番号 2636  
 連動対象指標 MSCI Japan Governance-Quality Index  
 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)金村 昭彦  
 問合せ先責任者 (役職名)経営企画部 (氏名)米山 章吾 TEL (03)5656-5274

有価証券報告書提出予定日 2021年12月17日

分配金支払開始日 2021年11月2日

## I ファンドの運用状況

### 1. 2021年9月期の運用状況（2021年3月29日～2021年9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
2021年 9月期	百万円 1,753	% (99.9)	百万円 1	% (0.1)	百万円 1,754	% (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)
2021年 9月期	千口 -	千口 672	千口 78	千口 593

#### (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)
2021年 9月期	百万円 1,764	百万円 9	百万円 1,754	円 2,956.38

#### (4) 分配金

	1口当たり分配金
2021年 9月期	円 11

(注) 分配金は売買単位当たりの金額

### 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】

	第1期 2021年9月24日現在	
	金額(円)	
資産の部		
流動資産		
金銭信託		9,734,266
株式		1,744,855,890
投資証券		8,894,800
未収配当金		516,042
流動資産合計		1,764,000,998
資産合計		1,764,000,998
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金		6,529,842
未払受託者報酬		202,249
未払委託者報酬		2,022,809
その他未払費用		271,297
流動負債合計		9,026,197
負債合計		9,026,197
純資産の部		
元本等		
元本	※1	1,569,536,568
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)		185,438,233
(分配準備積立金)		293,817
元本等合計		1,754,974,801
純資産合計		1,754,974,801
負債純資産合計		1,764,000,998

(2) 【損益及び剰余金計算書】

	第1期 自 2021年3月29日 至 2021年9月24日
	金額 (円)
営業収益	
受取配当金	9,496,685
有価証券売買等損益	251,217,434
その他収益	68
営業収益合計	260,714,187
営業費用	
受託者報酬	202,249
委託者報酬	2,022,809
その他費用 ※1	448,036
営業費用合計	2,673,094
営業利益又は営業損失 (△)	258,041,093
経常利益又は経常損失 (△)	258,041,093
当期純利益又は当期純損失 (△)	258,041,093
期首剰余金又は期首欠損金 (△)	—
剰余金増加額又は欠損金減少額	—
剰余金減少額又は欠損金増加額	66,073,018
当期一部交換に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	16,781,338
当期追加信託に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	49,291,680
分配金 ※2	6,529,842
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	185,438,233

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	第1期 自 2021年3月29日 至 2021年9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. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金</p> <p>原則として、株式及び投資証券の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>
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>計算期間</p> <p>当ファンドの第1期計算期間は、2021年3月29日から2021年9月24日までとなっております。</p>

(貸借対照表に関する注記)

区 分	第1期 2021年9月24日現在
1. ※1 期首元本額	200,404,624円
期中追加設定元本額	1,576,852,516円
期中一部交換元本額	207,720,572円
2. 計算期間末日における受益権の総数	593,622口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	第1期 自 2021年3月29日 至 2021年9月24日
1. ※1 その他費用	主に、対象指数の商標の使用料であります。
2. ※2 分配金の計算過程	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(9,496,753円)及び分配準備積立金(0円)の合計額から、経費(2,673,094円)を控除して計算される分配対象額は6,823,659円(100口当たり1,100円)であり、うち6,529,842円(100口当たり1,100円)を分配金額としております。

(金融商品に関する注記)

I 金融商品の状況に関する事項

区 分	第1期 自 2021年3月29日 至 2021年9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。
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、金銭債権及び金銭債務であり、その詳細を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。
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。
4. 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拠った場合、当該価額が異なることもあります。

II 金融商品の時価等に関する事項

区 分	第1期 2021年9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。
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 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額には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。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種 類	第1期 2021年9月24日現在
	当計算期間の損益に 含まれた評価差額 (円)
株式	228,235,616
投資証券	108,919
合計	228,344,535

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

第1期 2021年9月24日現在
該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

第1期 自 2021年3月29日 至 2021年9月24日
市場価格その他当該取引に係る価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていないため、該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	第1期 2021年9月24日現在
1口当たり純資産額 (100口当たり純資産額)	2,956.38円 (295,638円)