

2021年12月期（2021年6月25日～2021年12月24日）決算短信

2022年2月7日

ファンド名 グローバルX ロジスティクス・J-REIT ETF 上場取引所 東証
 コード番号 2565
 連動対象指標 東証REIT物流フォーカス指数
 主要投資資産 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 2022年3月17日

分配金支払開始日 2022年2月1日

I ファンドの運用状況

1. 2021年12月期の運用状況（2021年6月25日～2021年12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	%
2021年 12月期	16,611	(99.4)	99	(0.6)	16,710	(100.0)
2021年 6月期	13,635	(99.6)	61	(0.4)	13,696	(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
2021年 12月期	11,641	2,375	693	13,323
2021年 6月期	6,693	6,136	1,189	11,641

(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/当特定期間末発行済口数)
	百万円	百万円	百万円	円
2021年 12月期	16,763	52	16,710	1,254.18
2021年 6月期	13,741	45	13,696	1,176.53

(4) 分配金

	1口当たり分配金
	円
2021年12月期	3
2021年10月期	8
2021年 8月期	5
2021年 6月期	3
2021年 4月期	5
2021年 2月期	4

(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】

	前 期	当 期
	2021年6月24日現在 金 額 (円)	2021年12月24日現在 金 額 (円)
資産の部		
流動資産		
金銭信託	68,166,128	94,511,711
投資証券	13,635,284,100	16,611,514,200
未収配当金	38,502,604	49,507,650
前払金	—	1,863,600
差入委託証拠金	—	5,820,000
流動資産合計	13,741,952,832	16,763,217,161
資産合計	13,741,952,832	16,763,217,161
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	—	1,031,970
未払金	—	412,813
未払収益分配金	34,924,053	39,971,976
未払受託者報酬	564,642	684,111
未払委託者報酬	5,646,572	6,841,265
その他未払費用	4,459,898	3,604,741
流動負債合計	45,595,165	52,546,876
負債合計	45,595,165	52,546,876
純資産の部		
元本等		
元本 ※1	12,619,224,484	14,443,207,328
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	1,077,133,183	2,267,462,957
(分配準備積立金)	553,583	9,703,055
元本等合計	13,696,357,667	16,710,670,285
純資産合計	13,696,357,667	16,710,670,285
負債純資産合計	13,741,952,832	16,763,217,161

(2) 【損益及び剰余金計算書】

	前 期	当 期
	自 2020 年 12 月 25 日 至 2021 年 6 月 24 日	自 2021 年 6 月 25 日 至 2021 年 12 月 24 日
	金 額 (円)	金 額 (円)
営業収益		
受取配当金	141,818,763	234,785,382
受取利息	28	29
有価証券売買等損益	1,562,473,884	1,009,143,121
派生商品取引等損益	—	△1,444,783
営業収益合計	1,704,292,675	1,242,483,749
営業費用		
受託者報酬	1,361,869	2,031,717
委託者報酬	19,690,533	20,317,554
その他費用 ※1	4,433,717	6,336,360
営業費用合計	25,486,119	28,685,631
営業利益又は営業損失 (△)	1,678,806,556	1,213,798,118
経常利益又は経常損失 (△)	1,678,806,556	1,213,798,118
当期純利益又は当期純損失 (△)	1,678,806,556	1,213,798,118
期首剰余金又は期首欠損金 (△)	△442,659,132	1,077,133,183
剰余金増加額又は欠損金減少額	1,394,869	297,941,488
当期追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	1,394,869	297,941,488
剰余金減少額又は欠損金増加額	42,961,096	124,459,524
当期一部交換に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	42,961,096	124,459,524
分配金 ※2	117,448,014	196,950,308
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	1,077,133,183	2,267,462,957

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	当 期	
	自 2021年6月25日	至 2021年12月24日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<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、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>	

(貸借対照表に関する注記)

区 分	前 期	当 期
	2021年6月24日現在	2021年12月24日現在
1. ※1 期首元本額	7,256,110,636 円	12,619,224,484 円
期中追加設定元本額	6,652,429,952 円	2,575,426,820 円
期中一部交換元本額	1,289,316,104 円	751,443,976 円
2. 特定期間末日における受益権の総数	11,641,351 口	13,323,992 口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	前 期	当 期
	自 2020年12月25日 至 2021年6月24日	自 2021年6月25日 至 2021年12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。	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	<p>(自 2020年12月25日 至 2021年2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 (41,745,206 円) 及び分配準備積立金 (1,668,925 円) の合計額から、経費 (9,027,457 円) を控除して計算される分配対象額は 34,386,674 円 (100 口当たり 440 円) であり、うち 30,736,676 円 (100 口当たり 400 円) を分配金額としております。</p> <p>(自 2021年2月25日 至 2021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 (61,570,981 円) 及び分配準備積立金 (3,649,998 円) の合計額から、経費 (8,460,370 円) を控除して計算される分配対象額は 56,760,609 円 (100 口当たり 540 円) であり、うち 51,787,285 円 (100 口当たり 500 円) を分配金額としております。</p> <p>(自 2021年4月25日 至 2021年6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 (38,502,604 円) 及び分配準備積立金</p>	<p>(自 2021年6月25日 至 2021年8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 (77,933,036 円) 及び分配準備積立金 (553,583 円) の合計額から、経費 (9,891,160 円) を控除して計算される分配対象額は 68,595,459 円 (100 口当たり 560 円) であり、うち 60,687,180 円 (100 口当たり 500 円) を分配金額としております。</p> <p>(自 2021年8月25日 至 2021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 (107,344,725 円) 及び分配準備積立金 (7,908,279 円) の合計額から、経費 (9,434,584 円) を控除して計算される分配対象額は 105,818,420 円 (100 口当たり 870 円) であり、うち 96,291,152 円 (100 口当たり 800 円) を分配金額としております。</p> <p>(自 2021年10月25日 至 2021年12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 (49,507,650 円) 及び分配準備積立金</p>

	(4,973,324円)の合計額から、経費(7,998,292円)を控除して計算される分配対象額は35,477,636円(100口当たり300円)であり、うち34,924,053円(100口当たり300円)を分配金額としております。	(9,527,268円)の合計額から、経費(9,359,887円)を控除して計算される分配対象額は49,675,031円(100口当たり370円)であり、うち39,971,976円(100口当たり300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	当 期 自 2021年6月25日 至 2021年12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、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)における不動産投信指数先物取引を利用しております。
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。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。

II 金融商品の時価等に関する事項

区 分	当 期 2021年12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	<p>(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。</p> <p>(2)デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。</p> <p>(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。</p>
-----------------	---

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種 類	前 期	当 期
	2021年6月24日現在	2021年12月24日現在
	最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額 (円)	最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額 (円)
投資証券	467,308,087	786,508,412
合計	467,308,087	786,508,412

(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

不動産投信関連

種 類	前 期				当 期			
	2021年6月24日 現在				2021年12月24日 現在			
	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引								
不動産投信 指数先物取引								
買 建	-	-	-	-	83,990,960	-	82,963,500	△1,027,460
合計	-	-	-	-	83,990,960	-	82,963,500	△1,027,460

(注) 1. 時価の算定方法

不動産投信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. 不動産投信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。

(関連当事者との取引に関する注記)

当 期 自 2021年6月25日 至 2021年12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)

	前 期 2021年6月24日現在	当 期 2021年12月24日現在
1口当たり純資産額 (100口当たり純資産額)	1,176.53円 (117,653円)	1,254.18円 (125,418円)