

# 令和4年10月期（令和4年4月11日～令和4年10月10日）決算短信

令和4年11月18日

ファンド名 MAXIS日本株高配当70マーケットニュートラル上場投信 上場取引所 東証  
 コード番号 1499  
 連動対象指標 野村日本株高配当70マーケットニュートラル指数  
 主要投資資産 株式  
 売買単位 1口  
 管理会社 三菱UFJ国際投信株式会社 URL <https://www.am.mufg.jp/>  
 代表者名 取締役社長 横川 直  
 問合せ先責任者 商品ディスクロージャー部 笠間 悦男 TEL (03)6250-4910

有価証券報告書提出予定日 令和5年1月6日  
 分配金支払開始予定日 令和4年11月18日

## I ファンドの運用状況

### 1. 令和4年10月期の運用状況（令和4年4月11日～令和4年10月10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	%
令和4年10月期	4,436	(96.5)	162	(3.5)	4,599	(100.0)
令和4年4月期	6,287	(95.3)	307	(4.7)	6,595	(100.0)

(2) 設定・解約実績

	前特定期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	解約口数(③)	当特定期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
令和4年10月期	760	—	240	520
令和4年4月期	700	70	10	760

(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
令和4年10月期	5,481	881	4,599	8,845
令和4年4月期	8,102	1,507	6,595	8,678

(4) 分配金

	1口当たり分配金
	円
令和4年10月期	151
令和4年4月期	143

### 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】

(単位：円)

	前期 [ 令和4年4月10日現在 ]	当期 [ 令和4年10月10日現在 ]
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	1,663,737,609	804,534,939
株式	6,287,776,190	4,436,422,180
プット・オプション(買)	1,356,000	1,160,000
派生商品評価勘定	11,040,650	-
未収入金	-	159,040,990
未収配当金	97,489,726	66,380,410
前払金	41,140,000	13,525,000
流動資産合計	8,102,540,175	5,481,063,519
資産合計	8,102,540,175	5,481,063,519
<b>負債の部</b>		
流動負債		
コール・オプション(売)	1,353,740,000	806,925,000
派生商品評価勘定	55,778,700	6,577,550
未払収益分配金	89,680,000	62,400,000
未払受託者報酬	678,719	512,628
未払委託者報酬	6,108,444	4,613,606
未払利息	540	2,053
その他未払費用	1,017,839	798,594
流動負債合計	1,507,004,242	881,829,431
負債合計	1,507,004,242	881,829,431
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	7,600,000,000	5,200,000,000
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	△1,004,464,067	△600,765,912
(分配準備積立金)	661,583	117,986
元本等合計	6,595,535,933	4,599,234,088
純資産合計	6,595,535,933	4,599,234,088
負債純資産合計	8,102,540,175	5,481,063,519

## (2)【損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	前期		当期	
	自 令和3年10月11日 至 令和4年4月10日		自 令和4年4月11日 至 令和4年10月10日	
営業収益				
受取配当金		123,524,426		92,185,840
受取利息		1,573		638
有価証券売買等損益		287,867,355		206,719,552
派生商品取引等損益		55,492,350		△29,277,800
その他収益		297		250
営業収益合計		466,886,001		269,628,480
営業費用				
支払利息		134,188		149,074
受託者報酬		1,321,777		1,207,825
委託者報酬		11,895,919		10,870,301
その他費用		2,131,913		1,983,125
営業費用合計		15,483,797		14,210,325
営業利益又は営業損失(△)		451,402,204		255,418,155
経常利益又は経常損失(△)		451,402,204		255,418,155
当期純利益又は当期純損失(△)		451,402,204		255,418,155
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約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(△)		△1,267,016,271		△1,004,464,067
剰余金増加額又は欠損金減少額		14,420,000		226,800,000
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		14,420,000		226,800,000
剰余金減少額又は欠損金増加額		95,590,000		-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		95,590,000		-
分配金		107,680,000		78,520,000
期末剰余金又は期末欠損金(△)		△1,004,464,067		△600,765,912

(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。 オプション取引は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。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌特定期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。

(貸借対照表に関する注記)

	前期 [令和4年4月10日現在]	当期 [令和4年10月10日現在]
1. 期首元本額	7,000,000,000円	7,600,000,000円
期中追加設定元本額	700,000,000円	—円
期中一部解約元本額	100,000,000円	2,400,000,000円
2. 差入委託証拠金代用有価証券 先物取引およびオプション取引に係る差入委託証拠金代用有価証券として以下の通り差入れを行っております。 株式	2,954,585,780円	2,070,054,990円
3. 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回っており、その差額であります。	1,004,464,067円	600,765,912円
4. 受益権の総数	760,000口	520,000口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

前期 自 令和3年10月11日 至 令和4年4月10日	当期 自 令和4年4月11日 至 令和4年10月10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。	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 第17期 令和3年10月11日 令和4年1月10日	2. 分配金の計算過程 第19期 令和4年4月11日 令和4年7月10日																																																												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td>A</td> <td>25,584,951円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>B</td> <td>299,084円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>25,884,035円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>7,475,024円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=C-D</td> <td>18,409,011円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>F</td> <td>18,000,000円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>409,011円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>H</td> <td>720,000口</td> </tr> <tr> <td>1口当たり分配金額</td> <td>I=F/H</td> <td>25円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	25,584,951円	分配準備積立金額	B	299,084円	配当等収益合計額	C=A+B	25,884,035円	経費	D	7,475,024円	当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	18,409,011円	収益分配金金額	F	18,000,000円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	409,011円	当ファンドの期末残存口数	H	720,000口	1口当たり分配金額	I=F/H	25円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td>A</td> <td>23,945,874円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>B</td> <td>661,583円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>24,607,457円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>8,059,994円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=C-D</td> <td>16,547,463円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>F</td> <td>16,120,000円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>427,463円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>H</td> <td>520,000口</td> </tr> <tr> <td>1口当たり分配金額</td> <td>I=F/H</td> <td>31円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	23,945,874円	分配準備積立金額	B	661,583円	配当等収益合計額	C=A+B	24,607,457円	経費	D	8,059,994円	当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	16,547,463円	収益分配金金額	F	16,120,000円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	427,463円	当ファンドの期末残存口数	H	520,000口	1口当たり分配金額	I=F/H	31円
項目																																																													
当期配当等収益額	A	25,584,951円																																																											
分配準備積立金額	B	299,084円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	25,884,035円																																																											
経費	D	7,475,024円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	18,409,011円																																																											
収益分配金金額	F	18,000,000円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	409,011円																																																											
当ファンドの期末残存口数	H	720,000口																																																											
1口当たり分配金額	I=F/H	25円																																																											
項目																																																													
当期配当等収益額	A	23,945,874円																																																											
分配準備積立金額	B	661,583円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	24,607,457円																																																											
経費	D	8,059,994円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	16,547,463円																																																											
収益分配金金額	F	16,120,000円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	427,463円																																																											
当ファンドの期末残存口数	H	520,000口																																																											
1口当たり分配金額	I=F/H	31円																																																											
第18期 令和4年1月11日 令和4年4月10日	第20期 令和4年7月11日 令和4年10月10日																																																												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>項目</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	項目			項目			<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>項目</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	項目			項目																																																		
項目																																																													
項目																																																													
項目																																																													
項目																																																													

当期配当等収益額	A	97,807,157円	当期配当等収益額	A	68,091,780円
分配準備積立金額	B	409,011円	分配準備積立金額	B	427,463円
配当等収益合計額	C=A+B	98,216,168円	配当等収益合計額	C=A+B	68,519,243円
経費	D	7,874,585円	経費	D	6,001,257円
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	90,341,583円	当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	62,517,986円
収益分配金金額	F	89,680,000円	収益分配金金額	F	62,400,000円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	661,583円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	117,986円
当ファンドの期末残存口数	H	760,000口	当ファンドの期末残存口数	H	520,000口
1口当たり分配金額	I=F/H	118円	1口当たり分配金額	I=F/H	120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	前期 自 令和3年10月11日 至 令和4年4月10日	当期 自 令和4年4月11日 至 令和4年10月10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。 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。 当ファンドは、運用の効率化を図るために、株価指数オプション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。 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。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	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。 また、運用部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。	同左

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	前期	当期
----	----	----

	[令和4年4月10日現在]	[令和4年10月10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ぬ。	同左
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券 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。 (2) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、(デリバティブ取引に関する注記)に記載しております。 (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 同左 (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つた場合、当該価額が異なることもあります。	同左

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	前期 [令和4年4月10日現在]	当期 [令和4年10月10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	37,016,763	55,685,467
合計	37,016,763	55,685,467

(デリバティブ取引に関する注記)

取引の時価等に関する事項

株式関連

前期 [令和4年4月10日現在]

区分	種類	契約額等 (円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引	923,270,000	—	967,980,000	△44,710,000
	売建				
	株価指数オプション取引	2,938,000,000	—	1,356,000	1,130,000
	買建				
	プット	(226,000)	—	1,356,000	1,130,000
	売建	2,938,000,000	—	1,353,740,000	△373,804,000
	コール	(979,936,000)	—	1,353,740,000	△373,804,000
	合計	6,799,270,000	—	2,323,076,000	△417,384,000
		(980,162,000)	—	2,323,076,000	△417,384,000

当期 [令和4年10月10日現在]

区分	種類	契約額等 (円)		時価 (円)	評価損益 (円)
			うち1年超		

市場取引	株価指数先物取引				
	売建	774,700,000	—	781,255,000	△6,555,000
	株価指数オプション取引				
	買建	1,957,500,000			
	プット	(145,000)	—	1,160,000	1,015,000
	売建	1,957,500,000			
	コール	(802,720,000)	—	806,925,000	△4,205,000
	合計	4,689,700,000	—	1,589,340,000	△9,745,000
		(802,865,000)	—		

(注) 時価の算定方法

#### 株価指数先物取引

- 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。

#### 株価指数オプション取引

- 取引所の発表する清算値段により評価しております。
- オプション取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
- ( )内は、オプション料です。
- 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

※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 [令和4年4月10日現在]	当期 [令和4年10月10日現在]
1口当たり純資産額	8,678円	8,845円