

2023年6月期（2022年12月9日～2023年6月8日）決算短信

2023年7月14日
上場取引所 東証

ファンド名 MAXISナスダック100上場投信
コード番号 2631
連動対象指標 NASDAQ100指数（円換算ベース）
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 2023年9月7日
分配金支払開始予定日 2023年7月14日

I ファンドの運用状況

1. 2023年6月期の運用状況（2022年12月9日～2023年6月8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	%
2023年6月期	13,996	(100.3)	△37	(△0.3)	13,958	(100.0)
2022年12月期	16,263	(100.2)	△37	(△0.2)	16,225	(100.0)

(2) 設定・解約実績

	前計算期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	解約口数(③)	当計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
2023年6月期	1,438	1,124	1,591	971
2022年12月期	1,303	1,252	1,117	1,438

(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)
	百万円	百万円	百万円	円
2023年6月期	14,022	63	13,958	14,375
2022年12月期	16,288	63	16,225	11,278

(4) 分配金

	1口当たり分配金
	円
2023年6月期	40
2022年12月期	27

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)

	第4期 [2022年12月8日現在]	第5期 [2023年6月8日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	24,687,660	24,711,691
親投資信託受益証券	16,263,283,135	13,996,625,750
未収入金	883,721	774,511
流動資産合計	16,288,854,516	14,022,111,952
資産合計	16,288,854,516	14,022,111,952
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	38,844,900	38,842,520
未払受託者報酬	2,488,074	2,499,454
未払委託者報酬	14,099,068	14,163,511
未払利息	61	37
その他未払費用	7,595,760	7,624,511
流動負債合計	63,027,863	63,130,033
負債合計	63,027,863	63,130,033
純資産の部		
元本等		
元本	14,387,000,000	9,710,630,000
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	1,838,826,653	4,248,351,919
(分配準備積立金)	420,662	784,257
元本等合計	16,225,826,653	13,958,981,919
純資産合計	16,225,826,653	13,958,981,919
負債純資産合計	16,288,854,516	14,022,111,952

(2)【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第4期		第5期	
	自	2022年6月9日 至 2022年12月8日	自	2022年12月9日 至 2023年6月8日
営業収益				
受取利息		21		152
有価証券売買等損益		△861,638,333		3,621,387,819
営業収益合計		△861,638,312		3,621,387,971
営業費用				
支払利息		13,542		22,993
受託者報酬		2,488,074		2,499,454
委託者報酬		14,099,068		14,163,511
その他費用		8,611,420		8,609,613
営業費用合計		25,212,104		25,295,571
営業利益又は営業損失(△)		△886,850,416		3,596,092,400
経常利益又は経常損失(△)		△886,850,416		3,596,092,400
当期純利益又は当期純損失(△)		△886,850,416		3,596,092,400
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(△)		2,775,677,969		1,838,826,653
剰余金増加額又は欠損金減少額		2,492,102,000		2,496,090,300
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		2,492,102,000		2,496,090,300
剰余金減少額又は欠損金増加額		2,503,258,000		3,643,814,914
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		2,503,258,000		3,643,814,914
分配金		38,844,900		38,842,520
期末剰余金又は期末欠損金(△)		1,838,826,653		4,248,351,919

(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	親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額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計算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)

	第4期 [2022年12月8日現在]	第5期 [2023年6月8日現在]
1. 期首元本額	13,037,000,000円	14,387,000,000円
期中追加設定元本額	12,520,000,000円	11,242,000,000円
期中一部解約元本額	11,170,000,000円	15,918,370,000円
2. 受益権の総数	1,438,700口	971,063口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第4期 自2022年6月9日 至2022年12月8日	第5期 自2022年12月9日 至2023年6月8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	2. 分配金の計算過程																																																																		
<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>△13,521円</td> </tr> <tr> <td>親ファンドの配当等収益額</td> <td>B</td> <td>64,178,896円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>C</td> <td>298,749円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>D=A+B+C</td> <td>64,464,124円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>E</td> <td>25,198,562円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>F=D-E</td> <td>39,265,562円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>G</td> <td>38,844,900円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>H=F-G</td> <td>420,662円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>I</td> <td>1,438,700口</td> </tr> <tr> <td>1口当たり分配金額</td> <td>J=G/I</td> <td>27円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	△13,521円	親ファンドの配当等収益額	B	64,178,896円	分配準備積立金額	C	298,749円	配当等収益合計額	D=A+B+C	64,464,124円	経費	E	25,198,562円	当ファンドの分配対象収益額	F=D-E	39,265,562円	収益分配金金額	G	38,844,900円	次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	420,662円	当ファンドの期末残存口数	I	1,438,700口	1口当たり分配金額	J=G/I	27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>△22,841円</td> </tr> <tr> <td>親ファンドの配当等収益額</td> <td>B</td> <td>64,501,534円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>C</td> <td>420,662円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>D=A+B+C</td> <td>64,899,355円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>E</td> <td>25,272,578円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>F=D-E</td> <td>39,626,777円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>G</td> <td>38,842,520円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>H=F-G</td> <td>784,257円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>I</td> <td>971,063口</td> </tr> <tr> <td>1口当たり分配金額</td> <td>J=G/I</td> <td>40円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	△22,841円	親ファンドの配当等収益額	B	64,501,534円	分配準備積立金額	C	420,662円	配当等収益合計額	D=A+B+C	64,899,355円	経費	E	25,272,578円	当ファンドの分配対象収益額	F=D-E	39,626,777円	収益分配金金額	G	38,842,520円	次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	784,257円	当ファンドの期末残存口数	I	971,063口	1口当たり分配金額	J=G/I	40円
項目																																																																			
当期配当等収益額	A	△13,521円																																																																	
親ファンドの配当等収益額	B	64,178,896円																																																																	
分配準備積立金額	C	298,749円																																																																	
配当等収益合計額	D=A+B+C	64,464,124円																																																																	
経費	E	25,198,562円																																																																	
当ファンドの分配対象収益額	F=D-E	39,265,562円																																																																	
収益分配金金額	G	38,844,900円																																																																	
次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	420,662円																																																																	
当ファンドの期末残存口数	I	1,438,700口																																																																	
1口当たり分配金額	J=G/I	27円																																																																	
項目																																																																			
当期配当等収益額	A	△22,841円																																																																	
親ファンドの配当等収益額	B	64,501,534円																																																																	
分配準備積立金額	C	420,662円																																																																	
配当等収益合計額	D=A+B+C	64,899,355円																																																																	
経費	E	25,272,578円																																																																	
当ファンドの分配対象収益額	F=D-E	39,626,777円																																																																	
収益分配金金額	G	38,842,520円																																																																	
次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	784,257円																																																																	
当ファンドの期末残存口数	I	971,063口																																																																	
1口当たり分配金額	J=G/I	40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4期 自2022年6月9日 至2022年12月8日	第5期 自2022年12月9日 至2023年6月8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、親投資信託受益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。	同左

3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>す。</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>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、この結果はリスク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>
-------------------	--	---

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	第4期 [2022年12月8日現在]	第5期 [2023年6月8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	<p>(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。</p> <p>(2) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、該当事項はありません。</p> <p>(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。</p>	<p>(1) 有価証券 同左</p> <p>(2) デリバティブ取引 同左</p> <p>(3) 上記以外の金融商品 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

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第4期 [2022年12月8日現在]	第5期 [2023年6月8日現在]
	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
親投資信託受益証券	△993,558,937	2,528,813,888
合計	△993,558,937	2,528,813,888

(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

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)

該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	第4期 [2022年12月8日現在]	第5期 [2023年6月8日現在]

1口当たり純資産額	11,278円	14,375円
-----------	---------	---------