

2023年7月期（2023年1月17日～2023年7月16日）決算短信

2023年8月25日
上場取引所 東証

ファンド名 MAXIS JPX 日経中小型株指数上場投信
コード番号 1492
連動対象指標 JPX 日経中小型株指数
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 2023年10月13日
分配金支払開始予定日 2023年8月24日

I ファンドの運用状況

1. 2023年7月期の運用状況（2023年1月17日～2023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	%
2023年7月期	307	(99.2)	2	(0.8)	309	(100.0)
2023年1月期	3,187	(98.3)	55	(1.7)	3,243	(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
2023年7月期	215	—	196	18
2023年1月期	219	—	3	215

(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7月期	317	7	309	16,588
2023年1月期	3,282	39	3,243	15,074

(4) 分配金

	1口当たり分配金
	円
2023年7月期	256
2023年1月期	127

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12期 [2023年1月16日現在]	第13期 [2023年7月16日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	54,734,396	5,186,663
株式	3,187,201,200	307,503,520
未収入金	27,115,681	3,892,733
未収配当金	10,336,626	873,295
前払金	1,245,000	-
差入委託証拠金	2,340,000	-
流動資産合計	3,282,972,903	317,456,211
資産合計	3,282,972,903	317,456,211
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	1,816,650	-
未払収益分配金	27,322,907	4,781,568
未払受託者報酬	751,783	192,030
未払委託者報酬	8,645,419	2,208,276
未払利息	54	9
その他未払費用	1,400,261	438,468
流動負債合計	39,937,074	7,620,351
負債合計	39,937,074	7,620,351
純資産の部		
元本等		
元本	2,649,461,415	230,019,570
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	593,574,414	79,816,290
(分配準備積立金)	194,232	4,725
元本等合計	3,243,035,829	309,835,860
純資産合計	3,243,035,829	309,835,860
負債純資産合計	3,282,972,903	317,456,211

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第12期		第13期	
	自 2022年7月17日	至 2023年1月16日	自 2023年1月17日	至 2023年7月16日
営業収益				
受取配当金	38,351,156		7,468,641	
受取利息	156		103	
有価証券売買等損益	41,752,622		146,303,338	
派生商品取引等損益	865,950		6,509,150	
その他収益	500		415	
営業収益合計	80,970,384		160,281,647	
営業費用				
支払利息	11,088		4,347	
受託者報酬	751,783		192,030	
委託者報酬	8,645,419		2,208,276	
その他費用	1,434,974		472,445	
営業費用合計	10,843,264		2,877,098	
営業利益又は営業損失(△)	70,127,120		157,404,549	
経常利益又は経常損失(△)	70,127,120		157,404,549	
当期純利益又は当期純損失(△)	70,127,120		157,404,549	
一部交換に伴う当期純利益金額の分配額又は一部交換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(△)	563,238,156		593,574,414	
剰余金減少額又は欠損金増加額	12,467,955		666,381,105	
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	12,467,955		666,381,105	
分配金	27,322,907		4,781,568	
期末剰余金又は期末欠損金(△)	593,574,414		79,816,290	

(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。

(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12期 [2023年1月16日現在]	第13期 [2023年7月16日現在]
1. 期首元本額	2,697,773,160円	2,649,461,415円
期中追加設定元本額	—円	—円
期中一部交換元本額	48,311,745円	2,419,441,845円
2. 受益権の総数	215,141口	18,678口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第12期 自2022年7月17日 至2023年1月16日			第13期 自2023年1月17日 至2023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。			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		
項目			項目		
当期配当等収益額	A	38,340,724円	当期配当等収益額	A	7,464,812円
分配準備積立金額	B	8,591円	分配準備積立金額	B	194,232円
配当等収益合計額	C=A+B	38,349,315円	配当等収益合計額	C=A+B	7,659,044円
経費	D	10,832,176円	経費	D	2,872,751円
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	27,517,139円	当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	4,786,293円
収益分配金金額	F	27,322,907円	収益分配金金額	F	4,781,568円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	194,232円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	4,725円
当ファンドの期末残存口数	H	215,141口	当ファンドの期末残存口数	H	18,678口
1口当たり分配金額	I=F/H	127円	1口当たり分配金額	I=F/H	256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12期 自2022年7月17日 至2023年1月16日	第13期 自2023年1月17日 至2023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

<p>2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク</p>	<p>当ファンドは、株式に投資していません。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。</p> <p>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。</p> <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>当ファンドは、株式に投資していません。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。</p> <p>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。</p>
<p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</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12期 [2023年1月16日現在]	第13期 [2023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>(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、(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 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 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 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12期 [2023年1月16日現在] 当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)	第13期 [2023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	2,056,322	22,708,949

合計	2,056,322	22,708,949
----	-----------	------------

(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

第12期 [2023年1月16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				
	買建	58,290,000	—	56,475,000	△1,815,000
合計		58,290,000	—	56,475,000	△1,815,000

(注) 時価の算定方法

1 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。

2 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。

※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。

第13期 [2023年7月16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)

該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	第12期 [2023年1月16日現在]	第13期 [2023年7月16日現在]
1口当たり純資産額	15,074円	16,588円