

2024年1月期（2023年7月17日～2024年1月16日）決算短信

2024年2月22日
上場取引所 東証

ファンド名 MAXISトピックス（除く金融）上場投信
 コード番号 2523
 連動対象指標 TOPIX Ex-Financials
 主要投資資産 株式
 売買単位 10口
 管理会社 三菱UFJアセットマネジメント株式会社 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)4223-3038

有価証券報告書提出予定日 2024年4月15日
 分配金支払開始予定日 2024年2月22日

I ファンドの運用状況

1. 2024年1月期の運用状況（2023年7月17日～2024年1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	%
2024年1月期	2,269	(99.8)	4	(0.2)	2,274	(100.0)
2023年7月期	2,042	(99.5)	9	(0.5)	2,051	(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
2024年1月期	1,046	—	—	1,046
2023年7月期	1,403	—	356	1,046

(3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	100口当たり基準価額 (③/当計算期間末発行済口数)×100
	百万円	百万円	百万円	円
2024年1月期	2,296	21	2,274	217,267
2023年7月期	2,082	31	2,051	196,005

(4) 分配金

	10口当たり分配金
	円
2024年1月期	193
2023年7月期	280

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9期 [2023 年 7 月 16 日現在]	第10期 [2024 年 1 月 16 日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	21,828,028	23,101,725
株式	2,042,260,410	2,269,515,530
未収入金	15,507,281	-
未収配当金	3,114,362	3,401,183
流動資産合計	2,082,710,081	2,296,018,438
資産合計	2,082,710,081	2,296,018,438
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	29,306,732	20,200,711
未払受託者報酬	355,072	329,091
未払委託者報酬	1,014,427	940,190
未払利息	42	12
その他未払費用	509,857	479,611
流動負債合計	31,186,130	21,949,615
負債合計	31,186,130	21,949,615
純資産の部		
元本等		
元本	1,404,629,798	1,404,629,798
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	646,894,153	869,439,025
(分配準備積立金)	5,654	36,694
元本等合計	2,051,523,951	2,274,068,823
純資産合計	2,051,523,951	2,274,068,823
負債純資産合計	2,082,710,081	2,296,018,438

（2）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第9期		第10期	
	自 2023年1月17日	至 2023年7月16日	自 2023年7月17日	至 2024年1月16日
営業収益				
受取配当金		31,071,974		21,982,465
受取利息		92		57
有価証券売買等損益		411,819,762		222,513,832
その他収益		16,169		7,746
営業収益合計		442,907,997		244,504,100
営業費用				
支払利息		4,905		3,596
受託者報酬		355,072		329,091
委託者報酬		1,014,427		940,190
その他費用		516,945		485,640
営業費用合計		1,891,349		1,758,517
営業利益又は営業損失（△）		441,016,648		242,745,583
経常利益又は経常損失（△）		441,016,648		242,745,583
当期純利益又は当期純損失（△）		441,016,648		242,745,583
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（△）		418,093,359		646,894,153
剰余金減少額又は欠損金増加額		182,909,122		-
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		182,909,122		-
分配金		29,306,732		20,200,711
期末剰余金又は期末欠損金（△）		646,894,153		869,439,025

(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。
--------------------	---

(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9期 [2023年7月16日現在]	第10期 [2024年1月16日現在]
1. 期首元本額	1,882,876,996 円	1,404,629,798 円
期中追加設定元本額	— 円	— 円
期中一部交換元本額	478,247,198 円	— 円
2. 受益権の総数	1,046,669 口	1,046,669 口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第9期 自 2023年1月17日 至 2023年7月16日	第10期 自 2023年7月17日 至 2024年1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																																																												
<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>31,083,330 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>B</td> <td>115,500 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>31,198,830 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>1,886,444 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>29,312,386 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>F</td> <td>29,306,732 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>5,654 円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>H</td> <td>1,046,669 口</td> </tr> <tr> <td>100口当たり分配金額</td> <td>I=F/H*100</td> <td>2,800 円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	31,083,330 円	分配準備積立金額	B	115,500 円	配当等収益合計額	C=A+B	31,198,830 円	経費	D	1,886,444 円	当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	29,312,386 円	収益分配金金額	F	29,306,732 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	5,654 円	当ファンドの期末残存口数	H	1,046,669 口	100口当たり分配金額	I=F/H*100	2,800 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>21,986,672 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>B</td> <td>5,654 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>21,992,326 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>1,754,921 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>20,237,405 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>F</td> <td>20,200,711 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>36,694 円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>H</td> <td>1,046,669 口</td> </tr> <tr> <td>100口当たり分配金額</td> <td>I=F/H*100</td> <td>1,930 円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	21,986,672 円	分配準備積立金額	B	5,654 円	配当等収益合計額	C=A+B	21,992,326 円	経費	D	1,754,921 円	当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	20,237,405 円	収益分配金金額	F	20,200,711 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	36,694 円	当ファンドの期末残存口数	H	1,046,669 口	100口当たり分配金額	I=F/H*100	1,930 円
項目																																																													
当期配当等収益額	A	31,083,330 円																																																											
分配準備積立金額	B	115,500 円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	31,198,830 円																																																											
経費	D	1,886,444 円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	29,312,386 円																																																											
収益分配金金額	F	29,306,732 円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	5,654 円																																																											
当ファンドの期末残存口数	H	1,046,669 口																																																											
100口当たり分配金額	I=F/H*100	2,800 円																																																											
項目																																																													
当期配当等収益額	A	21,986,672 円																																																											
分配準備積立金額	B	5,654 円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	21,992,326 円																																																											
経費	D	1,754,921 円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	20,237,405 円																																																											
収益分配金金額	F	20,200,711 円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	36,694 円																																																											
当ファンドの期末残存口数	H	1,046,669 口																																																											
100口当たり分配金額	I=F/H*100	1,930 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9期 自 2023年1月17日 至 2023年7月16日	第10期 自 2023年7月17日 至 2024年1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
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	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

<p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p>	<p>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、新株予約権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。</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>	<p>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>同左</p>
--------------------------	---	--

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	第9期 [2023年7月16日現在]	第10期 [2024年1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、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9期 [2023年7月16日現在]	第10期 [2024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)	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
株式	334,732,279	223,376,523
合計	334,732,279	223,376,523

(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9期 [2023年7月16日現在]	第10期 [2024年1月16日現在]
1口当たり純資産額	1,960.05円	2,172.67円
(100口当たり純資産額)	(196,005円)	(217,267円)