

2024年9月期（2024年3月25日～2024年9月24日）決算短信

2024年11月8日

ファンド名 グローバルX MSCI ガバナンス・クオリティ-日本株式 ETF 上場取引所 東証
 コード番号 2636
 連動対象指標 MSCI Japan Governance-Quality Index (配当込み)
 主要投資資産 株式、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)姜 昇浩
 問合せ先責任者 (役職名)経営企画部 (氏名)仁木 大介 TEL (03)3528-8555

有価証券報告書提出予定日 2024年12月17日
 分配金支払開始日 2024年11月1日

I ファンドの運用状況

1. 2024年9月期の運用状況（2024年3月25日～2024年9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	%
2024年9月期	656	(99.9)	0	(0.1)	656	(100.0)
2024年3月期	1,768	(100.0)	0	(0.0)	1,768	(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9月期	520	517	834	203
2024年3月期	201	518	199	520

(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9月期	671	14	656	322,789
2024年3月期	1,774	5	1,768	340,069

(4)分配金

	100口当たり分配金
	円
2024年9月期	5,700
2024年3月期	700

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】

	第6期	第7期
	2024年3月24日現在 金額(円)	2024年9月24日現在 金額(円)
資産の部		
流動資産		
金銭信託	4,244,173	—
コール・ローン	—	6,009,751
株式	1,757,993,220	653,132,560
投資証券	10,138,400	3,266,400
未収入金	101,430	8,348,510
未収配当金	1,601,548	410,300
差入委託証拠金	76,196	—
流動資産合計	1,774,154,967	671,167,521
資産合計	1,774,154,967	671,167,521
負債の部		
流動負債		
前受金	89,100	220,500
未払収益分配金	3,641,134	11,597,106
未払受託者報酬	119,665	215,606
未払委託者報酬	1,197,106	2,156,473
その他未払費用	197,416	238,678
流動負債合計	5,244,421	14,428,363
負債合計	5,244,421	14,428,363
純資産の部		
元本等		
元本	1,375,308,328	537,942,952
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	393,602,218	118,796,206
(分配準備積立金)	40,713	43,292
元本等合計	1,768,910,546	656,739,158
純資産合計	1,768,910,546	656,739,158
負債純資産合計	1,774,154,967	671,167,521

(2) 【損益及び剰余金計算書】

	第6期	第7期
	自 2023年9月25日 至 2024年3月24日	自 2024年3月25日 至 2024年9月24日
	金額 (円)	金額 (円)
営業収益		
受取配当金	5,443,488	14,726,566
受取利息	—	947
有価証券売買等損益	237,088,078	△47,967,970
派生商品取引等損益	101,430	△422,950
その他収益	93,897	8
営業収益合計	242,726,893	△33,663,399
営業費用		
受託者報酬	119,665	215,606
委託者報酬	1,197,106	2,156,473
その他費用	537,910	755,757
営業費用合計	1,854,681	3,127,836
営業利益又は営業損失 (△)	240,872,212	△36,791,235
経常利益又は経常損失 (△)	240,872,212	△36,791,235
当期純利益又は当期純損失 (△)	240,872,212	△36,791,235
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 (△)	19,399,904	393,602,218
剰余金増加額又は欠損金減少額	167,633,544	455,861,619
当期追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	167,633,544	455,861,619
剰余金減少額又は欠損金増加額	30,662,308	682,279,290
当期一部交換に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	30,662,308	682,279,290
分配金	3,641,134	11,597,106
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	393,602,218	118,796,206

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項 目	第7期 自 2024年3月25日 至 2024年9月24日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式</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> <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、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)

項目	第6期 2024年3月24日現在	第7期 2024年9月24日現在
1. 期首元本額	531,703,112円	1,375,308,328円
期中追加設定元本額	1,371,540,628円	1,368,589,924円
期中一部交換元本額	527,935,412円	2,205,955,300円
2. 計算期間末日における受益権の総数	520,162口	203,458口
3. 差入委託証拠金代用有価証券 株式	212,050円	1,251,000円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第6期 自 2023年9月25日 至 2024年3月24日	第7期 自 2024年3月25日 至 2024年9月24日
1. その他費用	主に、分配金の支払い事務にかかる諸費用であります。	主に、対象指数の商標の使用料であります。
2. 分配金の計算過程	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(5,443,493円)及び分配準備積立金(93,035円)の合計額から、経費(1,854,681円)を控除して計算される分配対象額は3,681,847円(100口当たり707円)であり、うち3,641,134円(100口当たり700円)を分配金額としております。	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(14,727,521円)及び分配準備積立金(40,713円)の合計額から、経費(3,127,836円)を控除して計算される分配対象額は11,640,398円(100口当たり5,721円)であり、うち11,597,106円(100口当たり5,700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

項 目	第6期 自 2023年9月25日 至 2024年3月24日	第7期 自 2024年3月25日 至 2024年9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。	同左
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）における株価指数先物取引を利用しております。	同左
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。	同左

II 金融商品の時価等に関する事項

項 目	第6期 2024年3月24日現在	第7期 2024年9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。	同左
2. 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 該当事項はありません。 (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。	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拠った場合、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6期 2024年3月24日現在	第7期 2024年9月24日現在
	当期の損益に 含まれた評価差額 (円)	当期の損益に 含まれた評価差額 (円)
株式	225,044,315	△33,100,030
投資証券	80,588	283,070
合計	225,124,903	△32,816,960

(デリバティブ取引に関する注記)

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6期 2024年3月24日現在	第7期 2024年9月24日現在
1口当たり純資産額 (100口当たり純資産額)	3,400.69円 (340,069円)	3,227.89円 (322,789円)