

2024年10月期（2024年4月25日～2024年10月24日）決算短信

2024年12月9日

ファンド名 グローバルX レジデンシャル・J-REIT ETF 上場取引所 東証
 コード番号 2097
 連動対象指標 配当込み東証REIT住宅フォーカス指数
 主要投資資産 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 2025年1月17日
 分配金支払開始日 2024年12月2日

I ファンドの運用状況

1. 2024年10月期の運用状況(2024年4月25日～2024年10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10月期 | 345 | (99.6) | 1 | (0.4) | 346 | (100.0) |
| 2024年4月期 | 483 | (99.5) | 2 | (0.5) | 486 | (100.0) |

(2)設定・交換実績

| | 前特定期間末 発行済口数(①) | 設定口数(②) | 交換口数(③) | 当特定期間末 発行済口数 (①+②-③) |
|-----------|--------------------|---------|---------|----------------------------|
| | 千口 | 千口 | 千口 | 千口 |
| 2024年10月期 | 475 | 148 | 249 | 375 |
| 2024年4月期 | - | 3,297 | 2,821 | 475 |

(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/当特定期間末発行済口数)×100 |
|-----------|------------|-----------|-----------------|------------------------------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 |
| 2024年10月期 | 349 | 2 | 346 | 92,470 |
| 2024年4月期 | 489 | 2 | 486 | 102,220 |

(4)分配金

| | 100口当たり分配金 |
|-----------|------------|
| | 円 |
| 2024年10月期 | 500 |
| 2024年8月期 | 600 |
| 2024年6月期 | 1,000 |
| 2024年4月期 | 500 |
| 2024年2月期 | 600 |
| 2023年12月期 | 300 |

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】

| | 前期 | 当期 |
|------------------|--------------|---------------|
| | 2024年4月24日現在 | 2024年10月24日現在 |
| | 金額 (円) | 金額 (円) |
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 金銭信託 | 2,957,603 | — |
| コール・ローン | — | 1,579,792 |
| 投資証券 | 483,685,200 | 345,323,600 |
| 未収配当金 | 2,403,581 | 2,171,176 |
| 流動資産合計 | 489,046,384 | 349,074,568 |
| 資産合計 | 489,046,384 | 349,074,568 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払収益分配金 | 2,378,850 | 1,875,045 |
| 未払受託者報酬 | 17,381 | 14,839 |
| 未払委託者報酬 | 173,989 | 148,512 |
| その他未払費用 | 145,404 | 267,099 |
| 流動負債合計 | 2,715,624 | 2,305,495 |
| 負債合計 | 2,715,624 | 2,305,495 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 475,770,000 | 375,009,000 |
| 剰余金 | | |
| 期末剰余金又は期末欠損金 (△) | 10,560,760 | △28,239,927 |
| (分配準備積立金) | 21,072 | 142,131 |
| 元本等合計 | 486,330,760 | 346,769,073 |
| 純資産合計 | 486,330,760 | 346,769,073 |
| 負債純資産合計 | 489,046,384 | 349,074,568 |

(2) 【損益及び剰余金計算書】

| | 前期 | 当期 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| | 自 2023年10月24日 至 2024年 4月24日 | 自 2024年 4月25日 至 2024年10月24日 |
| | 金額 (円) | 金額 (円) |
| 営業収益 | | |
| 受取配当金 | 5,268,207 | 7,402,601 |
| 受取利息 | — | 266 |
| 有価証券売買等損益 | 36,380,545 | △37,352,789 |
| その他収益 | 372,600 | — |
| 営業収益合計 | 42,021,352 | △29,949,922 |
| 営業費用 | | |
| 受託者報酬 | 52,185 | 50,078 |
| 委託者報酬 | 522,229 | 501,124 |
| その他費用 | 169,232 | 141,395 |
| 営業費用合計 | 743,646 | 692,597 |
| 営業利益又は営業損失 (△) | 41,277,706 | △30,642,519 |
| 経常利益又は経常損失 (△) | 41,277,706 | △30,642,519 |
| 当期純利益又は当期純損失 (△) | 41,277,706 | △30,642,519 |
| 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 (△) | — | 10,560,760 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 | 29,865,543 | 2,103,000 |
| 当期一部交換に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額 | — | 2,103,000 |
| 当期追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額 | 29,865,543 | — |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 | 55,706,400 | 3,671,957 |
| 当期一部交換に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額 | 55,706,400 | — |
| 当期追加信託に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額 | — | 3,671,957 |
| 分配金 | 4,876,089 | 6,589,211 |
| 期末剰余金又は期末欠損金 (△) | 10,560,760 | △28,239,927 |

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 項 目 | 当期 | |
|--------------------|---|---------------|
| | 自 2024年 4月25日 | 至 2024年10月24日 |
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>投資証券 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. 収益及び費用の計上基準 | <p>受取配当金 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 | 前期 | 当期 |
|---------------------|----------------|--|
| | 2024年4月24日現在 | 2024年10月24日現在 |
| 1. 期首元本額 | 279,789,000円 | 475,770,000円 |
| 期中追加設定元本額 | 3,017,410,000円 | 148,651,000円 |
| 期中一部交換元本額 | 2,821,429,000円 | 249,412,000円 |
| 2. 特定期間末日における受益権の総数 | 475,770口 | 375,009口 |
| 3. 元本の欠損 | — | 貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は28,239,927円であります。 |

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 項 目 | 前期 自 2023年10月24日 至 2024年 4月24日 | 当期 自 2024年 4月25日 至 2024年10月24日 |
|-------------|--|--|
| 1. その他費用 | 主に、対象指数の商標の使用料であります。 | 同左 |
| 2. 分配金の計算過程 | <p>(自2023年10月24日 至2023年12月24日) 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(1,355,220円)及び分配準備積立金(0円)の合計額から、経費(328,974円)を控除して計算される分配対象額は1,026,246円(100口当たり369円)であり、うち832,413円(100口当たり300円)を分配金額としております。</p> <p>(自2023年12月25日 至2024年2月24日) 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(1,872,487円)及び分配準備積立金(193,833円)の合計額から、経費(175,342円)を控除して計算される分配対象額は1,890,978円(100口当たり681円)であり、うち1,664,826円(100口当たり600円)を分配金額としております。</p> <p>(自2024年2月25日 至2024年4月24日) 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(2,413,100円)及び分配準備積立金(226,152円)の合計額から、経費(239,330円)を控除して計算される分配対象額は2,399,922円(100口当たり504円)であり、うち2,378,850円(100口当たり500円)を分配金額としております。</p> | <p>(自2024年4月25日 至2024年6月24日) 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(3,035,827円)及び分配準備積立金(21,072円)の合計額から、経費(295,878円)を控除して計算される分配対象額は2,761,021円(100口当たり1,000円)であり、うち2,760,620円(100口当たり1,000円)を分配金額としております。</p> <p>(自2024年6月25日 至2024年8月24日) 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(2,179,327円)及び分配準備積立金(401円)の合計額から、経費(190,746円)を控除して計算される分配対象額は1,988,982円(100口当たり610円)であり、うち1,953,546円(100口当たり600円)を分配金額としております。</p> <p>(自2024年8月25日 至2024年10月24日) 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(2,187,713円)及び分配準備積立金(35,436円)の合計額から、経費(205,973円)を控除して計算される分配対象額は2,017,176円(100口当たり537円)であり、うち1,875,045円(100口当たり500円)を分配金額としております。</p> |

(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 | 前期 自 2023年10月24日 至 2024年 4月24日 | 当期 自 2024年 4月25日 至 2024年10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、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細を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。 | 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 | 前期 2024年4月24日現在 | 当期 2024年10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 | 前期 2024年4月24日現在 | 当期 2024年10月24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) |
| 投資証券 | 25,230,252 | △24,637,219 |
| 合計 | 25,230,252 | △24,637,219 |

(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)

| | 前期 2024年4月24日現在 | 当期 2024年10月24日現在 |
|----------------------------|-------------------------|----------------------|
| 1口当たり純資産額 (100口当たり純資産額) | 1,022.20円 (102,220円) | 924.70円 (92,470円) |