

令和3年7月期（令和3年1月17日～令和3年7月16日）決算短信

令和3年8月23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 令和3年10月15日
 分配金支払開始予定日 令和3年8月24日

I ファンドの運用状況

1. 令和3年7月期の運用状況（令和3年1月17日～令和3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	%
令和3年7月期	2,219	(99.8)	4	(0.2)	2,223	(100.0)
令和3年1月期	1,878	(100.0)	0	(0.0)	1,879	(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
令和3年7月期	1,133	959	808	1,284
令和3年1月期	4,507	990	4,364	1,133

(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
令和3年7月期	2,231	7	2,223	173,089
令和3年1月期	1,998	119	1,879	165,751

(4) 分配金

	10口当たり分配金
	円
令和3年7月期	54
令和3年1月期	402

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 [令和3年1月16日現在]	第5期 [令和3年7月16日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	25,361,738	8,611,532
株式	1,878,620,840	2,219,102,520
未収入金	92,464,060	986,620
未収配当金	1,841,733	3,037,022
流動資産合計	1,998,288,371	2,231,737,694
資産合計	1,998,288,371	2,231,737,694
負債の部		
流動負債		
未払金	68,629,930	-
未払収益分配金	45,575,946	6,937,596
未払受託者報酬	833,538	201,861
未払委託者報酬	2,381,454	576,692
未払利息	12	9
その他未払費用	1,694,093	279,673
流動負債合計	119,114,973	7,995,831
負債合計	119,114,973	7,995,831
純資産の部		
元本等		
元本	1,521,465,660	1,724,121,080
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	357,707,738	499,620,783
（分配準備積立金）	97,676	80,042
元本等合計	1,879,173,398	2,223,741,863
純資産合計	1,879,173,398	2,223,741,863
負債純資産合計	1,998,288,371	2,231,737,694

（2）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第4期		第5期	
	自	令和2年7月17日	自	令和3年1月17日
	至	令和3年1月16日	至	令和3年7月16日
営業収益				
受取配当金		50,207,326		7,980,253
受取利息		92		7
有価証券売買等損益		853,004,757		24,878,010
その他収益		11,852		1,400
営業収益合計		903,224,027		32,859,670
営業費用				
支払利息		6,135		533
受託者報酬		833,538		201,861
委託者報酬		2,381,454		576,692
その他費用		1,696,452		282,612
営業費用合計		4,917,579		1,061,698
営業利益又は営業損失（△）		898,306,448		31,797,972
経常利益又は経常損失（△）		898,306,448		31,797,972
当期純利益又は当期純損失（△）		898,306,448		31,797,972
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（△）		386,387,055		357,707,738
剰余金増加額又は欠損金減少額		299,723,151		376,469,919
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		299,723,151		376,469,919
剰余金減少額又は欠損金増加額		1,181,132,970		259,417,250
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		1,181,132,970		259,417,250
分配金		45,575,946		6,937,596
期末剰余金又は期末欠損金（△）		357,707,738		499,620,783

(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)

第5期 [令和3年7月16日現在]

当計算期間の財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが当計算期間の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 [令和3年1月16日現在]	第5期 [令和3年7月16日現在]
1. 期首元本額	6,049,662,190円	1,521,465,660円
期中追加設定元本額	1,328,848,400円	1,288,185,800円
期中一部交換元本額	5,857,044,930円	1,085,530,380円
2. 受益権の総数	1,133,730口	1,284,740口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第4期 自 令和2年7月17日 至 令和3年1月16日	第5期 自 令和3年1月17日 至 令和3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。 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>50,213,135円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>B</td> <td>371,931円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>50,585,066円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>4,911,444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>45,673,622円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>F</td> <td>45,575,946円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>97,676円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>H</td> <td>1,133,730口</td> </tr> <tr> <td>100口当たり分配金額</td> <td>I=F/H*100</td> <td>4,020円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	50,213,135円	分配準備積立金額	B	371,931円	配当等収益合計額	C=A+B	50,585,066円	経費	D	4,911,444円	当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	45,673,622円	収益分配金金額	F	45,575,946円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	97,676円	当ファンドの期末残存口数	H	1,133,730口	100口当たり分配金額	I=F/H*100	4,020円	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 <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>7,981,127円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>B</td> <td>97,676円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>8,078,803円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>1,061,165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>7,017,638円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>F</td> <td>6,937,596円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>80,042円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>H</td> <td>1,284,740口</td> </tr> <tr> <td>100口当たり分配金額</td> <td>I=F/H*100</td> <td>540円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	7,981,127円	分配準備積立金額	B	97,676円	配当等収益合計額	C=A+B	8,078,803円	経費	D	1,061,165円	当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	7,017,638円	収益分配金金額	F	6,937,596円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	80,042円	当ファンドの期末残存口数	H	1,284,740口	100口当たり分配金額	I=F/H*100	540円
項目																																																													
当期配当等収益額	A	50,213,135円																																																											
分配準備積立金額	B	371,931円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	50,585,066円																																																											
経費	D	4,911,444円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	45,673,622円																																																											
収益分配金金額	F	45,575,946円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	97,676円																																																											
当ファンドの期末残存口数	H	1,133,730口																																																											
100口当たり分配金額	I=F/H*100	4,020円																																																											
項目																																																													
当期配当等収益額	A	7,981,127円																																																											
分配準備積立金額	B	97,676円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	8,078,803円																																																											
経費	D	1,061,165円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	7,017,638円																																																											
収益分配金金額	F	6,937,596円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	80,042円																																																											
当ファンドの期末残存口数	H	1,284,740口																																																											
100口当たり分配金額	I=F/H*100	540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 令和2年7月17日 至 令和3年1月16日	第5期 自 令和3年1月17日 至 令和3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
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>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>	同左
-------------------	--	----

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	第4期 [令和3年1月16日現在]	第5期 [令和3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</p> <p>(2) デリバティブ取引</p> <p>(3) 上記以外の金融商品</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	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額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つた場合、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 [令和3年1月16日現在]	第5期 [令和3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)	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
株式	143,811,251	20,720,094
合計	143,811,251	20,720,094

(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 [令和3年1月16日現在]	第5期 [令和3年7月16日現在]
1口当たり純資産額 (100口当たり純資産額)	1,657.51円 (165,751円)	1,730.89円 (173,089円)