

# 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 日経225上場投信  
コード番号 1346  
連動対象指標 日経平均株価  
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 令和3年10月1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	1,968,927	(99.6)	8,588	(0.4)	1,977,515	(100.0)
令和3年1月期	1,876,919	(99.5)	9,279	(0.5)	1,886,198	(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	64,203	10,364	6,010	68,558
令和3年1月期	60,651	8,765	5,213	64,203

(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
令和3年7月期	2,669,347	691,831	1,977,515	28,844
令和3年1月期	2,461,208	575,009	1,886,198	29,378

(4) 分配金

	1口当たり分配金
	円
令和3年7月期	208
令和3年1月期	161

### 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24期 [ 令和3年1月16日現在 ]	第25期 [ 令和3年7月16日現在 ]
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	579,605,344,439	696,767,925,043
株式	1,876,919,082,600	1,968,927,231,480
派生商品評価勘定	584,218,150	-
未収入金	766,890,860	-
未収配当金	2,222,331,300	1,925,929,500
未収利息	4,176,060	9,956,290
前払金	-	603,517,000
その他未収収益	30,174,474	57,843,719
差入委託証拠金	1,076,400,000	1,055,220,000
流動資産合計	2,461,208,617,883	2,669,347,623,032
資産合計	2,461,208,617,883	2,669,347,623,032
<b>負債の部</b>		
流動負債		
派生商品評価勘定	-	308,976,400
前受金	1,579,248,000	-
未払金	-	505,984,680
未払収益分配金	10,336,839,009	14,260,093,120
未払受託者報酬	582,419,264	692,719,811
未払委託者報酬	1,001,205,472	1,264,349,099
未払利息	299,488	728,456
受入担保金	561,220,956,537	674,447,533,397
その他未払費用	288,677,326	351,339,354
流動負債合計	575,009,645,096	691,831,724,317
負債合計	575,009,645,096	691,831,724,317
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	473,632,679,313	505,753,398,780
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△) (分配準備積立金)	1,412,566,293,474	1,471,762,499,935
	27,367,167	50,420,958
元本等合計	1,886,198,972,787	1,977,515,898,715
純資産合計	1,886,198,972,787	1,977,515,898,715
負債純資産合計	2,461,208,617,883	2,669,347,623,032

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第24期		第25期	
	自 至	令和2年7月17日 令和3年1月16日	自 至	令和3年1月17日 令和3年7月16日
<b>営業収益</b>				
受取配当金		11,691,507,880		15,887,269,206
受取利息		75,922,410		53,625,224
有価証券売買等損益		370,940,545,824		△34,346,487,784
派生商品取引等損益		3,750,612,750		△744,650,330
その他収益		491,032,585		687,685,947
<b>営業収益合計</b>		<b>386,949,621,449</b>		<b>△18,462,557,737</b>
<b>営業費用</b>				
支払利息		68,477,706		36,807,493
受託者報酬		582,419,264		692,719,811
委託者報酬		1,001,205,472		1,264,349,099
その他費用		288,940,969		351,557,063
<b>営業費用合計</b>		<b>1,941,043,411</b>		<b>2,345,433,466</b>
営業利益又は営業損失(△)		385,008,578,038		△20,807,991,203
経常利益又は経常損失(△)		385,008,578,038		△20,807,991,203
当期純利益又は当期純損失(△)		385,008,578,038		△20,807,991,203
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(△)		973,299,572,747		1,412,566,293,474
剰余金増加額又は欠損金減少額		159,649,063,609		232,562,025,270
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		159,649,063,609		232,562,025,270
剰余金減少額又は欠損金増加額		95,054,081,911		138,297,734,486
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		95,054,081,911		138,297,734,486
分配金		10,336,839,009		14,260,093,120
期末剰余金又は期末欠損金(△)		1,412,566,293,474		1,471,762,499,935

(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)

第25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24期 [令和3年1月16日現在]	第25期 [令和3年7月16日現在]
1. 期首元本額	447,429,081,054円	473,632,679,313円
期中追加設定元本額	64,663,860,708円	76,457,241,921円
期中一部交換元本額	38,460,262,449円	44,336,522,454円
2. 貸付有価証券 貸借取引契約により以下の通り有価証券の貸付を行っております。 株式	534,514,957,900円	628,776,292,460円
3. 受益権の総数	64,203,969口	68,558,140口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第24期 自 令和2年7月17日 至 令和3年1月16日			第25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。			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	12,189,985,169円	当期配当等収益額	A	16,591,772,884円
分配準備積立金額	B	46,786,712円	分配準備積立金額	B	27,367,167円
配当等収益合計額	C=A+B	12,236,771,881円	配当等収益合計額	C=A+B	16,619,140,051円
経費	D	1,872,565,705円	経費	D	2,308,625,973円
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	10,364,206,176円	当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	14,310,514,078円
収益分配金金額	F	10,336,839,009円	収益分配金金額	F	14,260,093,120円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	27,367,167円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	50,420,958円
当ファンドの期末残存口数	H	64,203,969口	当ファンドの期末残存口数	H	68,558,140口
1口当たり分配金額	I=F/H	161円	1口当たり分配金額	I=F/H	208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24期	第25期
	自 令和2年7月17日 至 令和3年1月16日	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	<p>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。</p>	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	<p>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。</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>	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24期 [令和3年1月16日現在]	第25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</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24期 [令和3年1月16日現在]	第25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	361,891,529,713	△39,407,738,652
合計	361,891,529,713	△39,407,738,652

## (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24期 [令和3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	8,722,022,000	—	9,306,420,000	584,398,000
合計		8,722,022,000	—	9,306,420,000	584,398,000

## 第25期 [令和3年7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	8,911,247,000	—	8,602,440,000	△308,807,000
合計		8,911,247,000	—	8,602,440,000	△308,807,000

## (注) 時価の算定方法

- 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。
  - 先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
  - 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はありません。

## (関連当事者との取引に関する注記)

	第24期 自 令和2年7月17日 至 令和3年1月16日	第25期 自 令和3年1月17日 至 令和3年7月16日
関連当事者の名称	三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社	同左
関係内容	当該投資信託財産の運用の指図を行う投資信託委託会社の利害関係人等	同左
取引の内容	有価証券の貸付 品貸料の受取 利息の受取	同左
取引の種類別取引金額	有価証券の貸付 一円 品貸料の受取 12,682,355 円 利息の受取 5,053,128 円	有価証券の貸付 一円 品貸料の受取 3,498,350 円 利息の受取 789,190 円
取引条件及び取引条件の決定方針	社内規定に基づき、有価証券貸借取引契約を締結し、有価証券の貸付を行い、担	同左

	保金を受入れております。取引条件は市場実勢を勘案して、合理的に決定しております。		
取引により発生した債権または債務に係る主な項目別の当該計算期間の末日における残高	受入担保金 30,416,299,357 円 その他未収収益 1,050,816 円 未収利息 237,393 円	受入担保金 5,773,082,490 円 その他未収収益 158,832 円 未収利息 70,887 円	

	第24期 自 令和2年7月17日 至 令和3年1月16日	第25期 自 令和3年1月17日 至 令和3年7月16日
関連当事者の名称	モルガン・スタンレーMUF G証券株式会社	同左
関係内容	当該投資信託財産の運用の指図を行う投資信託委託会社の利害関係人等	同左
取引の内容	有価証券の貸付 品貸料の受取 利息の受取	同左
取引の種類別取引金額	有価証券の貸付 1円 品貸料の受取 1,079,519 円 利息の受取 158,857 円	有価証券の貸付 1円 品貸料の受取 189,215 円 利息の受取 13,839 円
取引条件及び取引条件の決定方針	社内規定に基づき、有価証券貸借取引契約を締結し、有価証券の貸付を行い、担保金を受入れております。取引条件は市場実勢を勘案して、合理的に決定しております。	同左
取引により発生した債権または債務に係る主な項目別の当該計算期間の末日における残高	受入担保金 1,020,614,700 円 その他未収収益 194,691 円 未収利息 7,251 円	受入担保金 1円 その他未収収益 1円 未収利息 1円

(注)有価証券の貸付の取引金額については、取引に伴う洗替を日々行っているものであり、かつ金額が多額であるため記載しておりません。

(1口当たり情報)

	第24期 [令和3年1月16日現在]	第25期 [令和3年7月16日現在]
1口当たり純資産額	29,378 円	28,844 円