

# 平成23年1月期（平成22年7月17日～平成23年1月16日）決算短信

平成23年2月21日

ファンド名 MAXIS トピックス上場投信

上場取引所 東証

コード番号 1348

連動対象指標 TOPIX

主要投資資産 株式

売買単位 10口

管理会社 三菱UFJ投信株式会社

URL <http://www.am.mufg.jp/>

代表者名 取締役社長 後藤 俊夫

問合せ先責任者 ディスクロージャー部長 井上 靖

TEL (03)6250-4910

有価証券報告書提出予定日 平成23年 4月15日

分配金支払開始予定日 平成23年 2月24日

## ファンドの運用状況

### 1. 平成23年1月期の運用状況（平成22年7月17日～平成23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	%
平成23年1月期	25,205	( 99.6 )	105	( 0.4 )	25,311	( 100.0 )
平成22年7月期	9,998	( 99.1 )	92	( 0.9 )	10,091	( 100.0 )

#### (2)設定・交換実績

	前計算期間末 発行済口数( )	設定口数( )	交換口数( )	当計算期間末 発行済口数 ( + - )
	千口	千口	千口	千口
平成23年1月期	12,006	18,017	2,952	27,071
平成22年7月期	9,006	2,999		12,006

#### (3)基準価額

	総資産 ( )	負債 ( )	純資産 ( ( - ) )	100口当たり基準価額 ( ( / 当計算期間末発行済口数 ) × 100 )
	百万円	百万円	百万円	円
平成23年1月期	25,429	118	25,311	93,496
平成22年7月期	10,183	91	10,091	84,048

#### (4)分配金

	10口当たり分配金
	円
平成23年1月期	36
平成22年7月期	69

### 2. 会計方針の変更

会計基準等の改正に伴う変更  
以外の変更

無  
無

## 財務諸表等

MAXIS トピックス上場投信  
(1)【貸借対照表】

(単位:円)

	第2期 [平成22年7月16日現在]	第3期 [平成23年1月16日現在]
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	169,888,174	187,792,935
株式	9,998,788,586	25,205,134,999
派生商品評価勘定	125,550	4,374,920
未収入金	-	5,463,200
未収配当金	7,598,400	21,904,650
未収利息	484	1,416
差入委託証拠金	6,615,000	4,620,000
流動資産合計	10,183,016,194	25,429,292,120
資産合計	10,183,016,194	25,429,292,120
<b>負債の部</b>		
流動負債		
派生商品評価勘定	364,100	-
前受金	798,000	11,405,000
未払金	2,081,000	-
未払収益分配金	82,847,589	97,458,379
未払受託者報酬	1,262,886	2,353,187
未払委託者報酬	2,255,092	4,202,060
その他未払費用	1,794,475	2,855,685
流動負債合計	91,403,142	118,274,311
負債合計	91,403,142	118,274,311
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	<sup>1</sup> 10,674,131,433	<sup>1</sup> 24,066,805,308
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )	<sup>2</sup> 582,518,381	<sup>2</sup> 1,244,212,501
(分配準備積立金)	1,019,533	1,597,116
元本等合計	10,091,613,052	25,311,017,809
純資産合計	10,091,613,052	25,311,017,809
負債純資産合計	10,183,016,194	25,429,292,120

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	第2期		第3期	
	自平成22年 1月17日 至平成22年 7月16日		自平成22年 7月17日 至平成23年 1月16日	
営業収益				
受取配当金	88,440,605		107,367,433	
受取利息	26,431		38,692	
有価証券売買等損益	1,257,988,022		2,703,461,162	
派生商品取引等損益	17,783,150		15,360,220	
その他収益	120,300		114,034	
営業収益合計	1,187,183,836		2,826,341,541	
営業費用				
受託者報酬	1,262,886		2,353,187	
委託者報酬	2,255,092		4,202,060	
その他費用	<sup>1</sup> 1,826,856		<sup>1</sup> 2,928,950	
営業費用合計	5,344,834		9,484,197	
営業利益	1,192,528,670		2,816,857,344	
経常利益	1,192,528,670		2,816,857,344	
当期純利益	1,192,528,670		2,816,857,344	
一部交換に伴う当期純利益金額の分配額	-		-	
期首剰余金又は期首欠損金( )	685,988,107		582,518,381	
剰余金増加額又は欠損金減少額	6,869,771		-	
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	6,869,771		-	
剰余金減少額又は欠損金増加額	-		892,668,083	
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-		846,586,150	
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-		46,081,933	
分配金	<sup>2</sup> 82,847,589		<sup>2</sup> 97,458,379	
期末剰余金又は期末欠損金( )	582,518,381		1,244,212,501	

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	第 2 期 (自平成22年1月17日 至平成22年7月16日)	第 3 期 (自平成22年7月17日 至平成23年1月16日)
1 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式および新株予約権証券は移動平均法、株式および新株予約権証券以外の有価証券は個別法に基づき、以下の通り原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における計算期間末日の最終相場で評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 当該有価証券については、原則として、日本証券業協会発表の店頭売買参考統計値(平均値)等、および金融商品取引業者、銀行等の提示する価額(ただし、売気配相場は使用しない)または価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 適正な評価額を入手できなかった場合また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事由をもって時価と認められた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認められた価額で評価しております。</p>	<p>株式は移動平均法、株式以外の有価証券は個別法に基づき、以下の通り原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 同 左</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 同 左</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 同 左</p>
2 デリバティブ等の評価基準及び評価方法	<p>先物取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。</p>	<p>先物取引 同 左</p>

(貸借対照表に関する注記)

	第 2 期 [平成22年7月16日現在]	第 3 期 [平成23年1月16日現在]
1 期首元本額	8,007,220,333円	10,674,131,433円
期中追加設定元本額	2,666,911,100円	16,017,113,000円
期中一部交換元本額		2,624,439,125円
2 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、その差額であります。	582,518,381円	
3 計算期間末日における受益権の総数	12,006,897口	27,071,772口
4 1口当たり純資産額 (100口当たり純資産額)	840.48円 (84,048円)	934.96円 (93,496円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 2 期(自平成22年1月17日 至平成22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

当期配当等収益額	A	88,587,336円
分配準備積立金額	B	624,620円
配当等収益合計額	C=A+B	89,211,956円
経費	D	5,344,834円
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	83,867,122円
収益分配金金額	F	82,847,589円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	1,019,533円
当ファンドの期末残存口数	H	12,006,897口
100口当たり分配金額	I=F/H*100	690円

第3期(自平成22年7月17日 至 平成23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。

2 分配金の計算過程

当期配当等収益額	A	107,520,159円
分配準備積立金額	B	1,019,533円
配当等収益合計額	C=A+B	108,539,692円
経費	D	9,484,197円
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	99,055,495円
収益分配金金額	F	97,458,379円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	1,597,116円
当ファンドの期末残存口数	H	27,071,772口
100口当たり分配金額	I=F/H*100	360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2期 (自平成22年1月17日 至平成22年7月16日)	第3期 (自平成22年7月17日 至平成23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、株式および新株予約権証券を実質的な主要投資対象としております。株式および新株予約権証券の投資に係る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。 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、株価の変動による価格変動リスクを有しております。 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。	当ファンドは、株式を実質的な主要投資対象としております。株式の投資に係る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  同 左
3 金融商品に係るリスク管理体制	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。 また、運用部門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。	同 左

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	第2期 [平成22年7月16日現在]	第3期 [平成23年1月16日現在]
1 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計上額は期末の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	(1) 有価証券 売買目的有価証券 (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。 (2) デリバティブ取引 (デリバティブ取引等関係に関する注記)に記載しております。 (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。	同 左  同 左  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

(有価証券関係に関する注記)  
売買目的有価証券

種 類	第 2 期 [ 平成22年7月16日現在 ]	第 3 期 [ 平成23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)	
株式	1,244,332,827	2,536,203,966
合 計	1,244,332,827	2,536,203,966

## (デリバティブ取引等関係に関する注記)

## 取引の時価等に関する事項

## 株式関連

区 分	種 類	第 2 期 [ 平成22年7月16日現在 ]		
		契 約 額 等 (円)	時 価 (円)	評 価 損 益 (円)
市場取引	株価指数先物取引 買建	92,792,000	92,565,000	227,000
	合 計	92,792,000	92,565,000	227,000

区 分	種 類	第 3 期 [ 平成23年1月16日現在 ]		
		契 約 額 等 (円)	時 価 (円)	評 価 損 益 (円)
市場取引	株価指数先物取引 買建	107,215,000	111,600,000	4,385,000
	合 計	107,215,000	111,600,000	4,385,000

## (注) 時価の算定方法

- 1 株価指数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。  
原則として計算期間末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または最終相場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、計算期間末日に最も近い最終相場値や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。
- 2 株価指数先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
- 3 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

## (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。