

平成23年12月期 中間決算短信(平成22年12月7日～平成23年6月6日)

平成23年7月11日

上場取引所 東証

ファンド名 Simple-X NYダウ・ジョーンズ・インデックス上場投信  
 コード番号 (1679)  
 連動対象指標 ダウ・ジョーンズ工業株30種平均  
 主要投資資産 投資信託証券  
 売買単位 10口  
 管理会社 シンプレクス・アセット・マネジメント株式会社 URL <http://www.simplexasset.com/>  
 代表者 代表取締役社長 水嶋 浩雅  
 問合せ先責任者 業務本部 山口 節一 TEL (03)-5208-5211

半期報告書提出予定日 平成23年8月30日

I ファンドの運用状況

1. 平成23年6月中間期の運用状況(平成22年12月7日～平成23年6月6日)

(1)資産内容 (百万円未満切捨て)

	主要投資資産		現金・預金・その他の資産 (負債控除額)		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6月中間期	1,034	(100.2)	△1	(△0.2)	1,032	(100.0)
平成22年6月中間期	1,017	(100.2)	△1	(△0.2)	1,015	(100.0)

(2)設定・解約実績

	前計算期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	解約口数(③)	当中間計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
平成23年6月中間期	109	-	-	109
平成22年6月中間期	-	109	-	109

(3)基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	10口当たり基準価額 (③/当計算期間末発行済口数)×10)
	百万円	百万円	百万円	円
平成23年6月中間期	1,034	1	1,032	94,740
平成22年6月中間期	1,017	1	1,015	93,150

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. 【中間財務諸表等】

## Simple-X NYダウ・ジョーンズ・インデックス上場投信

## (1) 【中間貸借対照表】

(単位：円)

区分	注記 番号	前中間計算期間末 (平成22年6月6日現在)	当中間計算期間末 (平成23年6月6日現在)
		金額	金額
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		209,244	-
投資信託受益証券		1,016,512,990	1,032,070,274
親投資信託受益証券		500,050	2,450,886
流動資産合計		1,017,222,284	1,034,521,160
資産合計		1,017,222,284	1,034,521,160
負債の部			
流動負債			
未払受託者報酬		268,720	276,763
未払委託者報酬		537,373	553,466
その他未払費用		1,029,081	1,054,274
流動負債合計		1,835,174	1,884,503
負債合計		1,835,174	1,884,503
純資産の部			
元本等			
元本	※1 ※2	995,715,000	995,715,000
剰余金			
中間剰余金又は中間欠損金（△）		19,672,110	36,921,657
（分配準備積立金）		-	△1,190,126
元本等合計		1,015,387,110	1,032,636,657
純資産合計		1,015,387,110	1,032,636,657
負債純資産合計		1,017,222,284	1,034,521,160

## (2) 【中間損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

		前中間計算期間 (自 平成21年12月7日 至 平成22年6月6日)	当中間計算期間 (自 平成22年12月7日 至 平成23年6月6日)
区分	注記 番号	金額	金額
営業収益			
受取配当金		-	2,212,198
受取利息		4	3
有価証券売買等損益		21,507,280	62,860,218
為替差損益		-	△32,109,085
営業収益合計		21,507,284	32,963,334
営業費用			
受託者報酬		268,720	276,763
委託者報酬		537,373	553,466
その他費用	※1	1,029,081	1,056,280
営業費用合計		1,835,174	1,886,509
営業利益又は営業損失（△）		19,672,110	31,076,825
経常利益又は経常損失（△）		19,672,110	31,076,825
中間純利益又は中間純損失（△）		19,672,110	31,076,825
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額 又は一部解約に伴う当期純損失の分配額 （△）		-	-
期首剰余金又は期首欠損金（△）		-	5,844,832
剰余金増加額又は欠損金減少額		-	-
剰余金減少額又は欠損金増加額		-	-
分配金		-	-
中間剰余金又は中間欠損金（△）		19,672,110	36,921,657

## (3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	前中間計算期間 (自 平成21年12月7日 至 平成22年6月6日)	当中間計算期間 (自 平成22年12月7日 至 平成23年6月6日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券 移動平均法に基づき、当該投資信託受益証券の基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、当該親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。	同左
2. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	外貨建取引等の処理基準 外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条及び第61条にしたがって処理しております。	同左

(中間貸借対照表に関する注記)

区分	前中間計算期間末 (平成22年6月6日現在)	当中間計算期間末 (平成23年6月6日現在)
※1 信託財産にかかる期首元本額、期中追加設定元本額及び期中解約元本額	期首元本額 995,715,000円 期中追加設定元本額 0円 期中解約元本額 0円	期首元本額 995,715,000円 期中追加設定元本額 0円 期中解約元本額 0円
※2 中間計算期間末日における受益権の総数	109,000口	109,000口

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

前中間計算期間 (自 平成21年12月7日 至 平成22年6月6日)	当中間計算期間 (自 平成22年12月7日 至 平成23年6月6日)
※1. その他費用の内訳 監査費用 525,000円 印刷費用、上場申請費用等 504,081円	※1. その他費用の内訳 監査費用 525,000円 印刷費用、上場関連費用等 531,280円

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	当中間計算期間末 (平成23年6月6日現在)
1. 中間貸借対照表計上額、時価及びその差額	中間貸借対照表計上額は中間期末の時価で計上しているためその差額ははありません。
2. 時価の算定方法	<p>(1) 有価証券 「中間注記表（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 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>
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出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。

## (有価証券に関する注記)

該当事項はありません。

## (デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

## (1口当たり情報に関する注記)

前中間計算期間末 (平成22年6月6日現在)	当中間計算期間末 (平成23年6月6日現在)
1口当たりの純資産額 9,315円	1口当たりの純資産額 9,474円

（参考）

当ファンドは「シンプレクスNYダウ・ジョーンズ・インデックス・トラッカー・ファンド」および「SAMマネー・マザーファンド」受益証券を投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された「投資信託受益証券」は、シンプレクスNYダウ・ジョーンズ・インデックス・トラッカー・ファンドの受益証券、「親投資信託受益証券」は、SAMマネー・マザーファンドの受益証券であります。

尚、同投資信託の状況は以下の通りであります。

「シンプレクスNYダウ・ジョーンズ・インデックス・トラッカー・ファンド」の状況  
尚、以下に記載した情報は監査の対象外であります。

#### 資産・負債計算書

（単位：米ドル）

	（平成22年6月3日現在）	（平成23年6月3日現在）
区分	金額	金額
資産		
株式（取得原価）	10,922,264.31	10,858,483.27
株式評価差損益	△32,580.06	1,971,386.87
未収配当金	28,403.47	29,954.27
現金	20,101.34	15,702.21
設立費	37,034.29	-
前払商標料	18,892.58	26,466.18
資産合計	10,994,115.93	12,901,992.80
負債		
未払監査費用	10,337.25	11,898.45
未払受託者報酬	18,936.96	18,936.96
未払管理報酬	6,037.95	6,961.20
未払登録費用	257.18	257.18
負債合計	35,569.34	38,053.79
純資産		
元本等		
元本	11,036,000.00	11,029,000.00
剰余金		
剰余金又は欠損金（△）	△77,453.41	1,834,939.01
元本等合計	10,958,546.59	12,863,939.01
純資産合計	10,958,546.59	12,863,939.01
負債純資産合計	10,994,115.93	12,901,992.80

尚、同親投資信託の状況は以下の通りであります。

「SAMマネー・マザーファンド」の状況

尚、以下に記載した情報は監査の対象外であります。

(1)貸借対照表

(単位：円)

		(平成22年6月6日現在)	(平成23年6月6日現在)
区分	注記 番号	金額	金額
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		500,068	2,450,956
未収利息		1	3
流動資産合計		500,069	2,450,959
資産合計		500,069	2,450,959
純資産の部			
元本等			
元本	※1 ※2	500,000	2,450,151
剰余金			
剰余金又は欠損金(△)		69	808
元本等合計		500,069	2,450,959
純資産合計		500,069	2,450,959
負債純資産合計		500,069	2,450,959

## (2) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

該当事項はありません。

## (貸借対照表に関する注記)

(平成22年6月6日現在)		(平成23年6月6日現在)	
※1. 期首	平成21年12月7日	※1. 期首	平成22年12月7日
期首元本額	500,000円	期首元本額	200,052円
期首からの追加設定元本額	0円	期首からの追加設定元本額	2,250,099円
期首からの解約元本額	0円	期首からの解約元本額	0円
平成22年6月6日現在の元本の内訳 (注)		平成23年6月6日現在の元本の内訳 (注)	
Simple-X NYダウ・ジョーンズ・インデックス上場投信	500,000円	Simple-X NYダウ・ジョーンズ・インデックス上場投信	2,450,151円
合計	500,000円	合計	2,450,151円
※2. 本報告書における開示対象ファンドの中間計算期間末日における受益権の総数	500,000口	※2. 本報告書における開示対象ファンドの中間計算期間末日における受益権の総数	2,450,151口

(注) 当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	(平成23年6月6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。
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券 該当事項はありません。 (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 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。
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出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。

## (有価証券に関する注記)

該当事項はありません。

（デリバティブ取引等に関する注記）

該当事項はありません。

（1口当たり情報に関する注記）

（平成22年6月6日現在）	（平成23年6月6日現在）
1口当たりの純資産額 1.0001円 （1万口当たりの純資産額 10,001円）	1口当たりの純資産額 1.0003円 （1万口当たりの純資産額 10,003円）