

平成24年7月期 決算短信(平成23年7月9日～平成24年7月8日)

平成24年8月15日

ファンド名 JASDAQ-TOP20上場投信 上場取引所 大証  
 コード番号 (1551) 売買単位 10口  
 連動対象指標 JASDAQ-TOP20  
 主要投資資産 株式  
 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/  
 代表者名 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  
 有価証券報告書提出予定日 平成24年10月5日 分配金支払開始予定日 平成24年8月16日

I ファンドの運用状況

1. 平成24年7月期の運用状況(平成23年7月9日～平成24年7月8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24年7月期	783	(99.4)	4	(0.6)	788	(100.0)
平成23年7月期	1,030	(99.9)	0	(0.1)	1,031	(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
平成24年7月期	700	-	-	700
平成23年7月期	-	700	-	700

(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24年7月期	1,636	848	788	11,260
平成23年7月期	2,107	1,076	1,031	14,730

(4) 分配金

	10口当たり分配金
	円
平成24年7月期	133.00
平成23年7月期	58.00

2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 : 有・無  
 ② ①以外の変更 : 有・無

## Ⅱ【財務諸表等】

## JASDAQ-TOP20上場投信

## (1)【貸借対照表】

(単位：円)

区分	注記 番号	第1期 (平成23年7月8日現在)	第2期 (平成24年7月8日現在)
		金額	金額
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		1,076,249,751	851,537,023
株式	※3	1,030,540,000	783,545,000
未収配当金		315,000	787,500
未収利息		1,474	3,516
その他未収収益		89,485	314,401
流動資産合計		2,107,195,710	1,636,187,440
資産合計		2,107,195,710	1,636,187,440
負債の部			
流動負債			
未払収益分配金		4,060,000	9,310,000
未払受託者報酬		100,411	382,248
未払委託者報酬		681,085	2,609,601
未払利息		11,779	41,326
受入担保金		1,071,000,000	835,000,000
その他未払費用		212,870	823,149
流動負債合計		1,076,066,145	848,166,324
負債合計		1,076,066,145	848,166,324
純資産の部			
元本等			
元本	※1 ※2	1,127,000,000	1,127,000,000
剰余金			
剰余金又は欠損金(△)	※4	△95,870,435	△338,978,884
(分配準備積立金)		99,565	96,857
元本等合計		1,031,129,565	788,021,116
純資産合計		1,031,129,565	788,021,116
負債純資産合計		2,107,195,710	1,636,187,440

## (2)【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

区分	注記 番号	第1期 (自 平成22年12月2日 至 平成23年 7月8日)	第2期 (自 平成23年7月9日 至 平成24年7月8日)
		金額	金額
営業収益			
受取配当金		8,225,000	13,951,400
受取利息		252,855	442,388
有価証券売買等損益		△95,970,000	△243,105,741
その他収益		1,915,927	3,332,032
営業収益合計		△85,576,218	△225,379,921
営業費用			
支払利息		252,274	438,544
受託者報酬		561,005	800,942
委託者報酬		4,043,746	5,460,214
その他費用	※2	1,377,192	1,718,828
営業費用合計		6,234,217	8,418,528
営業利益又は営業損失(△)		△91,810,435	△233,798,449
経常利益又は経常損失(△)		△91,810,435	△233,798,449
当期純利益又は当期純損失(△)		△91,810,435	△233,798,449
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(△)		-	△95,870,435
剰余金増加額又は欠損金減少額		-	-
当期一部交換に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額		-	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額		-	-
剰余金減少額又は欠損金増加額		-	-
当期一部交換に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額		-	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額		-	-
分配金	※1	4,060,000	9,310,000
期末剰余金又は期末欠損金(△)		△95,870,435	△338,978,884

## (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 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、金融商品取引所等における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、金融商品取引所等が発表する基準値、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。
--------------------	---

(貸借対照表に関する注記)

区分	第1期 (平成23年7月8日現在)	第2期 (平成24年7月8日現在)
※1 信託財産に係る期首元本額、期中追加設定元本額及び期中交換元本額	期首元本額 1,127,000,000円 期中追加設定元本額 0円 期中交換元本額 0円	期首元本額 1,127,000,000円 期中追加設定元本額 0円 期中交換元本額 0円
※2 計算期間末日における受益権の総数	700,000口	700,000口
※3 株式貸借取引	有価証券の消費貸借契約により貸し付けた有価証券は次のとおりであります。 株式 1,030,540,000円	有価証券の消費貸借契約により貸し付けた有価証券は次のとおりであります。 株式 783,545,000円
※4 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95,870,435円であります。	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338,978,884円あります。

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

	第1期 (自 平成22年12月2日 至 平成23年 7月8日)	第2期 (自 平成23年7月9日 至 平成24年7月8日)
※1 分配金の計算過程		
A 当ファンドの配当等収益額	10,141,508円	17,287,276円
B 分配準備積立金	0円	99,565円
C 配当等収益額合計 (A+B)	10,141,508円	17,386,841円
D 経費	5,981,943円	7,979,984円
E 収益分配可能額 (C-D)	4,159,565円	9,406,857円
F 収益分配金額	4,060,000円	9,310,000円
G 次期繰越金 (分配準備積立金) (E-F)	99,565円	96,857円
H 口数	700,000口	700,000口
I 分配金額 (1口当たり)	5.80円	13.30円
※2 その他費用	監査費用 892,500円 印刷費用、上場申請費用等 484,692円	主に印刷費用、上場関連費用及び監査費用等であります。

## (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	第1期 (自 平成22年12月2日 至 平成23年 7月8日)	第2期 (自 平成23年7月9日 至 平成24年7月8日)
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、証券投資信託として、投資信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対する投資として運用することを目的としています。	同左
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	当ファンドは株式を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さらされております。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	委託会社においては、運用関連部門から独立した部門であるリスク管理統括本部が各リスクの管理を行っております。 リスク管理統括本部は、定期的に各部署からモニタリングの結果の報告を受け、必要に応じて関係部署より意見を求め、リスク状況を取りまとめ、その結果を取締役社長に報告します。また、必要に応じて取りまとめ結果を取締役会に報告をします。	同左

## II 金融商品の時価等に関する事項

項目	第1期 (平成23年7月8日現在)	第2期 (平成24年7月8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 「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。  (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。	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。	同左
----------------------------	---	----

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

(単位：円)

種類	第1期 (平成23年7月8日現在)	第2期 (平成24年7月8日現在)
	当計算期間の損益に含まれた評価差額	
株式	△95,970,000	△203,827,427
合計	△95,970,000	△203,827,427

(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。

(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口当たり情報に関する注記)

第1期 (平成23年7月8日現在)		第2期 (平成24年7月8日現在)	
1口当たりの純資産額	1,473円	1口当たりの純資産額	1,126円

## (4)【附属明細表】

## 第1 有価証券明細表

(イ) 株式

(単位：円)

銘柄	株式数	評価額		備考
		単価	金額	
クルーズ	350	62,200	21,770,000	※
メッセージ	350	266,000	93,100,000	※
ベクター	350	31,500	11,025,000	※
日本マクドナルドホールディングス	35,000	2,247	78,645,000	※

一建設	35,000	2,243	78,505,000	※
ガンホー・オンライン・エンターテイメント	350	180,300	63,105,000	※
ビットアイル	70,000	694	48,580,000	※
ユビキタス	350	64,000	22,400,000	※
田中化学研究所	35,000	474	16,590,000	※
ポラテクノ	350	101,100	35,385,000	※
インフォコム	350	87,600	30,660,000	※
楽天	35,000	770	26,950,000	※
ジュピターテレコム	350	82,900	29,015,000	※
デジタルガレージ	350	167,600	58,660,000	※
ザインエレクトロニクス	350	67,700	23,695,000	※
メイコー	35,000	780	27,300,000	※
日本マイクロニクス	35,000	316	11,060,000	※
フェローテック	35,000	480	16,800,000	※
第一興商	35,000	1,660	58,100,000	※
エムティーアイ	350	92,000	32,200,000	※
合計	383,850		783,545,000	

※以下の有価証券が貸し付けられています。

銘柄	株式数
クルーズ	350
メッセージ	350
ベクター	350
日本マクドナルドホールディングス	35,000
一建設	35,000
ガンホー・オンライン・エンターテイメント	350
ビットアイル	70,000
ユビキタス	350
田中化学研究所	35,000
ポラテクノ	350
インフォコム	350
楽天	35,000
ジュピターテレコム	350
デジタルガレージ	350
ザインエレクトロニクス	350
メイコー	35,000
日本マイクロニクス	35,000
フェローテック	35,000
第一興商	35,000
エムティーアイ	350
合計	383,850

(ロ) 株式以外の有価証券  
該当事項はありません。

第2 信用取引契約残高明細表  
該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表  
該当事項はありません。