

平成25年12月期 中間決算短信(平成24年12月7日～平成25年6月6日)

平成25年7月12日

上場取引所 東証
売買単位 10口

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
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 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 水嶋 浩雅
問合せ先責任者 (役職名) 業務本部 (氏名) 山口 節一

(TEL) 03-5208-5211

半期報告書提出予定日 平成25年9月6日

I ファンドの運用状況

1. 平成25年6月中間期の運用状況(平成24年12月7日～平成25年6月6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25年6月中間期	1,566	(100.1)	△ 2	(△0.1)	1,564	(100.0)
平成24年12月期	1,135	(100.2)	△ 2	(△0.2)	1,133	(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)	当計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
平成25年6月中間期	109	100	100	109
平成24年12月期	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25年6月中間期	1,567	2	1,564	143,510
平成24年12月期	1,135	1	1,133	104,020

2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有・無
② ①以外の会計方針の変更 : 有・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	第3期 (平成24年12月6日現在)	当中間計算期間末 (平成25年6月6日現在)
		金額	金額
資産の部			
流動資産			
預金		-	227,572
コール・ローン		3,799	14,765
投資信託受益証券		1,131,524,843	1,562,290,256
親投資信託受益証券		4,279,123	4,607,397
流動資産合計		1,135,807,765	1,567,139,990
資産合計		1,135,807,765	1,567,139,990
負債の部			
流動負債			
未払受託者報酬		286,388	410,523
未払委託者報酬		572,702	820,976
その他未払費用		1,090,922	1,652,742
流動負債合計		1,950,012	2,884,241
負債合計		1,950,012	2,884,241
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（△）		138,142,753	568,540,749
（分配準備積立金）		1,056,922	1,056,922
元本等合計		1,133,857,753	1,564,255,749
純資産合計		1,133,857,753	1,564,255,749
負債純資産合計		1,135,807,765	1,567,139,990

(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23年12月7日 至 平成24年 6月6日)	当中間計算期間 (自 平成24年12月7日 至 平成25年 6月6日)
区分	注記 番号	金額	金額
営業収益			
受取配当金		2,081,907	6,886,495
受取利息		-	17,154
有価証券売買等損益		1,439,887	206,991,117
為替差損益		10,778,883	324,469,753
営業収益合計		14,300,677	538,364,519
営業費用			
受託者報酬		280,900	410,523
委託者報酬		561,745	820,976
その他費用	※1	1,130,830	1,735,024
営業費用合計		1,973,475	2,966,523
営業利益又は営業損失 (△)		12,327,202	535,397,996
経常利益又は経常損失 (△)		12,327,202	535,397,996
中間純利益又は中間純損失 (△)		12,327,202	535,397,996
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 (△)		△96,063	138,142,753
剰余金増加額又は欠損金減少額		-	393,300,000
当期一部解約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		-	393,300,000
剰余金減少額又は欠損金増加額		-	498,300,000
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は 欠損金増加額		-	498,300,000
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		-	-
中間剰余金又は中間欠損金 (△)		12,231,139	568,540,749

(3) 【中間注記表】

(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	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。
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。

(中間貸借対照表に関する注記)

区分	第3期 (平成24年12月6日現在)	当中間計算期間末 (平成25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 913,500,000円 期中解約元本額 913,500,000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23年12月7日 至 平成24年 6月6日)	当中間計算期間 (自 平成24年12月7日 至 平成25年 6月6日)
※1. その他費用の内訳 主に印刷費用、上場関連費用及び監査費用等です。	※1. その他費用の内訳 主に印刷費用、上場関連費用及び監査費用等です。

(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	第3期 (平成24年12月6日現在)	当中間計算期間末 (平成25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	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。	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ありません。

2. 時価の算定方法	<p>(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。</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>	<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 同左</p> <p>(3) 上記以外の金融商品 同左</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	<p>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。</p>	同左

(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)

第3期 (平成24年12月6日現在)	当中間計算期間末 (平成25年6月6日現在)
1口当たりの純資産額 10,402円	1口当たりの純資産額 14,351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。

同投資信託はケイマン籍の米ドル建外国投資信託であります。同投資信託の財務書類は現地において一般に構成妥当と認められる会計原則に準拠して作成されております。

同投資信託の「資産・負債計算書」は、委託会社がシティコープ インターナショナル リミテッドから入手した財務書類の原文を一部翻訳したものであります。

資産・負債計算書

（単位：米ドル）

区分	（平成24年12月5日現在）	（平成25年6月5日現在）
	金額	金額
資産		
株式（取得原価）	11,058,653.19	15,012,873.45
株式評価差損益	2,667,411.91	686,945.04
未収配当金	39,725.37	37,948.70
現金	16,365.00	14,212.01
前払登録費用	41.96	26,137.33
資産合計	13,782,197.43	15,778,116.53
負債		
未払監査費用	22,191.91	13,020.00
未払受託者報酬	20,120.52	20,416.41
未払管理報酬	7,732.50	11,340.41
未払登録費用	-	260.52
負債合計	50,044.93	45,037.34
純資産	13,732,152.50	15,733,079.19
元本等		
元本	11,029,000.00	11,055,000.00
剰余金		
剰余金又は欠損金（△）	2,703,152.50	4,678,079.19
元本等合計	13,732,152.50	15,733,079.19
純資産合計	13,732,152.50	15,733,079.19
負債純資産合計	13,782,197.43	15,778,116.53

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24年12月6日現在)	(平成25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		4,278,942	4,607,424
未収利息		6	6
流動資産合計		4,278,948	4,607,430
資産合計		4,278,948	4,607,430
純資産の部			
元本等			
元本	※1 ※2	4,274,422	4,601,416
剰余金			
剰余金又は欠損金(△)		4,526	6,014
元本等合計		4,278,948	4,607,430
純資産合計		4,278,948	4,607,430
負債純資産合計		4,278,948	4,607,430

(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24年12月6日現在)		(平成25年6月6日現在)	
※1. 期首	平成23年12月7日	※1. 期首	平成24年12月7日
期首元本額	2,198,133円	期首元本額	4,274,422円
期首からの追加設定元本額	5,765,245円	期首からの追加設定元本額	2,746,430円
期首からの解約元本額	3,688,956円	期首からの解約元本額	2,419,436円
平成24年12月6日現在の元本の内訳 (注)		平成25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	4,274,422円	Simple-X NYダウ・ジョーンズ・インデックス上場投信	4,601,416円
合計	4,274,422円	合計	4,601,416円
※2. 本報告書における開示対象ファンドの計算期間末日における受益権の総数	4,274,422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	4,601,416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24年12月6日現在)	(平成25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。	同左
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。	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)

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24年12月6日現在）	（平成25年6月6日現在）
1口当たりの純資産額 1.0011円 （1万口当たりの純資産額 10,011円）	1口当たりの純資産額 1.0013円 （1万口当たりの純資産額 10,013円）