

平成25年7月期 決算短信(平成24年7月9日～平成25年7月8日)

平成25年8月15日

ファンド名 JASDAQ-TOP20上場投信 上場取引所 東証
 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 (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

有価証券報告書提出予定日 平成25年10月8日 分配金支払開始予定日 -

I ファンドの運用状況

1. 平成25年7月期の運用状況(平成24年7月9日～平成25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25年7月期	5,287	(100.0)	1	(0.0)	5,288	(100.0)
平成24年7月期	783	(99.4)	4	(0.6)	788	(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25年7月期	700	399	378	721
平成24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25年7月期	8,555	3,266	5,288	73,310
平成24年7月期	1,636	848	788	11,260

(4) 分配金

	10口当たり分配金
	円
平成25年7月期	0.00
平成24年7月期	133.00

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

【財務諸表等】

JASDAQ - TOP 20 上場投信

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

区分	注記 番号	第2期 (平成24年7月8日現在)	第3期 (平成25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		851,537,023	3,265,981,014
株式	3	783,545,000	5,287,784,700
未収配当金		787,500	360,000
未収利息		3,516	4,474
その他未収収益		314,401	1,221,875
流動資産合計		1,636,187,440	8,555,352,063
資産合計		1,636,187,440	8,555,352,063
負債の部			
流動負債			
未払収益分配金		9,310,000	-
未払受託者報酬		382,248	1,120,759
未払委託者報酬		2,609,601	8,076,754
未払利息		41,326	172,417
受入担保金		835,000,000	3,254,000,000
その他未払費用		823,149	3,078,501
流動負債合計		848,166,324	3,266,448,431
負債合計		848,166,324	3,266,448,431
純資産の部			
元本等			
元本	1 2	1,127,000,000	1,161,571,530
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金()	4	338,978,884	4,127,332,102
(分配準備積立金)		96,857	276,337
元本等合計		788,021,116	5,288,903,632
純資産合計		788,021,116	5,288,903,632
負債純資産合計		1,636,187,440	8,555,352,063

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

区分	注記 番号	第2期 (自 平成23年7月9日 至 平成24年7月8日)	第3期 (自 平成24年7月9日 至 平成25年7月8日)
		金額	金額
営業収益			
受取配当金		13,951,400	10,366,500
受取利息		442,388	743,157
有価証券売買等損益		243,105,741	2,686,244,800
その他収益		3,332,032	5,520,859
営業収益合計		225,379,921	2,702,875,316
営業費用			
支払利息		438,544	738,531
受託者報酬		800,942	1,522,838
委託者報酬		5,460,214	10,808,269
その他費用	2	1,718,828	3,934,072
営業費用合計		8,418,528	17,003,710
営業利益又は営業損失()		233,798,449	2,685,871,606
経常利益又は経常損失()		233,798,449	2,685,871,606
当期純利益又は当期純損失()		233,798,449	2,685,871,606
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	338,978,884
剰余金増加額又は欠損金減少額		-	2,161,375,710
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		-	2,161,375,710
剰余金減少額又は欠損金増加額		-	380,936,330
当期一部交換に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額		-	380,936,330
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	9,310,000	-
期末剰余金又は期末欠損金()		338,978,884	4,127,332,102

(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	<p>株式</p> <p>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。</p>
--------------------	--

(貸借対照表に関する注記)

区分	第2期 (平成24年7月8日現在)	第3期 (平成25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	<p>期首元本額 1,127,000,000円</p> <p>期中追加設定元本額 0円</p> <p>期中交換元本額 0円</p>	<p>期首元本額 1,127,000,000円</p> <p>期中追加設定元本額 643,549,200円</p> <p>期中交換元本額 608,977,670円</p>
2 計算期間末日における受益権の総数	700,000口	721,473口
3 株式貸借取引	<p>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。</p> <p style="text-align: center;">株式 783,545,000円</p>	<p>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。</p> <p style="text-align: center;">株式 3,059,049,000円</p>
4 元本の欠損	<p>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円であります。</p>	-

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

	第2期 (自 平成23年7月9日 至 平成24年7月8日)	第3期 (自 平成24年7月9日 至 平成25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	17,287,276円	15,891,985円
B 分配準備積立金	99,565円	96,857円
C 配当等収益額合計 (A+B)	17,386,841円	15,988,842円
D 経費	7,979,984円	16,265,179円
E 収益分配可能額 (C-D)	9,406,857円	0円
F 収益分配金額	9,310,000円	0円
G 次期繰越金 (分配準備積立金) (E-F)	96,857円	0円
H 口数	700,000口	721,473口
I 分配金額 (1口当たり)	13.30円	0円
2 その他費用	<p>主に印刷費用、上場関連費用及び監査費用等であります。</p>	<p>主に印刷費用、上場関連費用及び監査費用等であります。</p>

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

項目	第2期 (自 平成23年7月9日 至 平成24年7月8日)	第3期 (自 平成24年7月9日 至 平成25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

金融商品の時価等に関する事項

項目	第2期 (平成24年7月8日現在)	第3期 (平成25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2期 (平成24年7月8日現在)	第3期 (平成25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	203,827,427	2,158,210,207
合計	203,827,427	2,158,210,207

(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2期 (平成24年7月8日現在)		第3期 (平成25年7月8日現在)	
1口当たりの純資産額	1,126円	1口当たりの純資産額	7,331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	363	351,500	127,594,500	
メッセージ	363	248,800	90,314,400	
ベクター	36,300	508	18,440,400	
日本マクドナルドホールディングス	36,300	2,798	101,567,400	

一建設	36,300	5,870	213,081,000	
ガンホー・オンライン・エンターテイメント	36,300	112,400	4,080,120,000	
ビットアイル	72,600	971	70,494,600	
ユビキタス	363	230,000	83,490,000	
田中化学研究所	36,300	388	14,084,400	
ポラテクノ	72,600	645	46,827,000	
インフォコム	363	155,900	56,591,700	
楽天	36,300	1,256	45,592,800	
デジタルガレージ	363	355,000	128,865,000	
ザインエレクトロニクス	36,300	538	19,529,400	
メイコー	36,300	724	26,281,200	
日本マイクロニクス	36,300	588	21,344,400	
フェローテック	36,300	459	16,661,700	
第一興商	36,300	2,752	99,897,600	
エムティーアイ	36,300	744	27,007,200	
合計	582,615		5,287,784,700	

以下の有価証券が貸し付けられております。

銘柄	株式数
クルーズ	210
メッセージ	210
ベクター	21,000
日本マクドナルドホールディングス	21,000
一建設	21,000
ガンホー・オンライン・エンターテイメント	21,000
ビットアイル	42,000
ユビキタス	210
田中化学研究所	21,000
ポラテクノ	42,000
インフォコム	210
楽天	21,000
デジタルガレージ	210
ザインエレクトロニクス	21,000
メイコー	21,000
日本マイクロニクス	21,000
フェローテック	21,000
第一興商	21,000
エムティーアイ	21,000
合計	337,050

(口) 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。