

平成26年1月期（平成25年7月17日～平成26年1月16日）決算短信

平成26年2月20日

ファンド名 MAXIS トピックス上場投信
 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
 代表者名 取締役社長 後藤 俊夫
 問合せ先責任者 商品ディスクロージャー部長 井上 靖

上場取引所 東証

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

TEL (03)6250-4910

有価証券報告書提出予定日 平成26年 4月15日
 分配金支払開始予定日 平成26年 2月24日

I ファンドの運用状況

1. 平成26年1月期の運用状況（平成25年7月17日～平成26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26年1月期	155,009	(99.7)	457	(0.3)	155,466	(100.0)
平成25年7月期	108,209	(99.7)	293	(0.3)	108,502	(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26年1月期	88,342	31,847	1,960	118,229
平成25年7月期	59,368	30,935	1,962	88,342

(3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	100口当たり基準価額 (③/当計算期間末発行済口数)×100)
	百万円	百万円	百万円	円
平成26年1月期	156,594	1,127	155,466	131,496
平成25年7月期	109,574	1,072	108,502	122,821

(4) 分配金

	10口当たり分配金
	円
平成26年1月期	85
平成25年7月期	79

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 財務諸表等

【MAX I S トピックス上場投信】

(1) 【貸借対照表】

	第 8 期 [平成25年7月16日現在]	第 9 期 [平成26年1月16日現在]
	金 額 (円)	金 額 (円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	905,396,007	1,368,680,489
株式	108,209,512,234	155,009,034,270
派生商品評価勘定	25,295,840	12,479,760
未収入金	314,600,920	28,745,640
未収配当金	74,573,900	126,121,962
未収利息	1,599	2,158
差入委託証拠金	45,510,000	49,155,000
流動資産合計	109,574,890,500	156,594,219,279
資産合計	109,574,890,500	156,594,219,279
負債の部		
流動負債		
前受金	73,550,000	43,235,000
未払金	253,248,850	—
未払収益分配金	697,903,790	1,004,948,242
未払受託者報酬	11,285,969	19,429,185
未払委託者報酬	20,153,457	34,694,921
その他未払費用	15,954,695	24,946,867
流動負債合計	1,072,096,761	1,127,254,215
負債合計	1,072,096,761	1,127,254,215
純資産の部		
元本等		
元本 ※1	78,536,262,028	105,105,763,245
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	29,966,531,711	50,361,201,819
(分配準備積立金)	(3,900,101)	(9,978,963)
元本等合計	108,502,793,739	155,466,965,064
純資産合計	108,502,793,739	155,466,965,064
負債純資産合計	109,574,890,500	156,594,219,279

(2) 【損益及び剰余金計算書】

	第 8 期 自 平成25年 1月17日 至 平成25年 7月16日	第 9 期 自 平成25年 7月17日 至 平成26年 1月16日
	金 額 (円)	金 額 (円)
営業収益		
受取配当金	743,406,007	1,088,757,608
受取利息	178,561	208,393
有価証券売買等損益	23,236,386,492	10,606,676,436
派生商品取引等損益	226,774,880	91,135,320
その他収益	694,782	1,389,502
営業収益合計	24,207,440,722	11,788,167,259
営業費用		
受託者報酬	11,285,969	19,429,185
委託者報酬	20,153,457	34,694,921
その他費用 ※1	16,164,789	25,204,293
営業費用合計	47,604,215	79,328,399
営業利益	24,159,836,507	11,708,838,860
経常利益	24,159,836,507	11,708,838,860
当期純利益	24,159,836,507	11,708,838,860
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 (△)	513,111,493	29,966,531,711
剰余金増加額又は欠損金減少額	6,494,498,872	10,435,317,377
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	6,494,498,872	10,435,317,377
剰余金減少額又は欠損金増加額	503,011,371	744,537,887
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	503,011,371	744,537,887
分配金 ※2	697,903,790	1,004,948,242
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	29,966,531,711	50,361,201,819

(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	株式は移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として金融商品取引所等における終値で評価しております。 新株予約権証券は移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として金融商品取引所等における終値で評価しております。
2 デリバティブ等の評価基準及び評価方法	先物取引は個別法に基づき、金融商品取引所等における清算値段で評価しております。

(貸借対照表に関する注記)

	第 8 期 [平成25年7月16日現在]	第 9 期 [平成26年1月16日現在]
※ 1 期首元本額	52,778,963,657円	78,536,262,028円
期中追加設定元本額	27,501,837,300円	28,312,338,600円
期中一部交換元本額	1,744,538,929円	1,742,837,383円
2 受益権の総数	88,342,252口	118,229,205口
3 1口当たり純資産額 (100口当たり純資産額)	1,228.21円 (122,821円)	1,314.96円 (131,496円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 8 期 (自 平成25年1月17日 至 平成25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	744,279,350円
分配準備積立金額	B	5,128,756円
配当等収益合計額	C=A+B	749,408,106円
経費	D	47,604,215円
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	701,803,891円
収益分配金金額	F	697,903,790円
次期繰越金 (分配準備積立金)	G=E-F	3,900,101円
当ファンドの期末残存口数	H	88,342,252口
100口当たり分配金額	I=F/H*100	790円

第 9 期 (自 平成25年7月17日 至 平成26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	1,090,355,503円
分配準備積立金額	B	3,900,101円
配当等収益合計額	C=A+B	1,094,255,604円
経費	D	79,328,399円
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	1,014,927,205円
収益分配金金額	F	1,004,948,242円
次期繰越金 (分配準備積立金)	G=E-F	9,978,963円
当ファンドの期末残存口数	H	118,229,205口
100口当たり分配金額	I=F/H*100	850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 8 期 （ 自 平成25年 1月17日 至 平成25年 7月16日 ）	第 9 期 （ 自 平成25年 7月17日 至 平成26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、株式に投資しております。当該投資対象は、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 当ファンドは、新株予約権証券に投資しております。当該投資対象は、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。
3 金融商品に係るリスク管理体制	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、価格変動リスク等の市場リスクおよび信用リスク等を有しております。 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。 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 同 左 同 左

2 金融商品の時価等に関する事項

区 分	第 8 期 [平成25年7月16日現在]	第 9 期 [平成26年1月16日現在]
1 貸借対照表計上額、時価及びその差額	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	売買目的有価証券は、（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。 デリバティブ取引は、（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。 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 8 期 [平成25年7月16日現在]	第 9 期 [平成26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)	当計算期間の損益に含まれた評価差額(円)
株式	22,703,275,091	10,566,336,055
合計	22,703,275,091	10,566,336,055

(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 8 期 [平成25年7月16日現在]			
		契 約 額 等 (円)		時 価 (円)	評 価 損 益 (円)
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引 買建	265,204,000	—	290,520,000	25,316,000
	合 計	265,204,000	—	290,520,000	25,316,000

区 分	種 類	第 9 期 [平成26年1月16日現在]			
		契 約 額 等 (円)		時 価 (円)	評 価 損 益 (円)
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引 買建	452,610,000	—	465,120,000	12,510,000
	合 計	452,610,000	—	465,120,000	12,510,000

(注) 時価の算定方法

1 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、直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または終値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、最も近い終値や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

2 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。