

# Simplex

Asset Management

平成28年7月期（平成27年7月9日～平成28年7月8日）決算短信

平成28年8月16日

上場取引所 東証

ファンド名 JASDAQ-TOP20上場投信  
 コード番号 1551  
 連動対象指標 JASDAQ-TOP20  
 主要投資資産 株式  
 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28年10月7日

分配金支払開始日 平成28年8月16日

## I ファンドの運用状況

1. 28年7月期の運用状況（平成27年7月9日～平成28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	%
28年7月期	1,108	(99.5)	5	(0.5)	1,114	(100.0)
27年7月期	2,267	(99.3)	16	(0.7)	2,284	(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
28年7月期	513	0	200	312
27年7月期	553	0	40	513

### (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
28年7月期	2,202	1,088	1,114	35,670
27年7月期	4,462	2,177	2,284	44,520

### (4) 分配金

	10口当たり分配金
	円
28年7月期	490
27年7月期	140

(注) 分配金は売買単位当たりの金額

## 2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更  
 ② ①以外の変更

無  
 無

## II 財務諸表等

### (1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第5期 (平成27年7月8日現在)	第6期 (平成28年7月8日現在)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	2,192,222,835	1,092,175,329
株式	2,267,954,200	1,108,944,000
未収配当金	1,315,000	960,000
未収利息	2,864	△74
その他未収収益	829,400	337,074
流動資産合計	4,462,324,299	2,202,416,329
<b>資産合計</b>	<b>4,462,324,299</b>	<b>2,202,416,329</b>
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払収益分配金	7,185,724	15,305,150
未払受託者報酬	1,012,401	1,161,775
未払委託者報酬	7,200,851	6,245,726
未払利息	103,357	1,776
受入担保金	2,159,000,000	1,063,000,000
その他未払費用	3,012,951	2,656,540
流動負債合計	2,177,515,284	1,088,370,967
<b>負債合計</b>	<b>2,177,515,284</b>	<b>1,088,370,967</b>
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	826,358,260	502,883,500
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	1,458,450,755	611,161,862
(分配準備積立金)	554,371	229,966
元本等合計	2,284,809,015	1,114,045,362
<b>純資産合計</b>	<b>2,284,809,015</b>	<b>1,114,045,362</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>4,462,324,299</b>	<b>2,202,416,329</b>

(2)【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第5期 (自平成26年7月9日 至平成27年7月8日)	第6期 (自平成27年7月9日 至平成28年7月8日)
営業収益		
受取配当金	23,368,320	19,291,700
受取利息	969,283	649,919
有価証券売買等損益	△727,431,900	△358,054,748
その他収益	7,423,532	17,421,759
営業収益合計	△695,670,765	△320,691,370
営業費用		
支払利息	971,819	658,627
受託者報酬	2,140,457	2,678,138
委託者報酬	15,256,990	14,697,947
その他費用	5,373,898	4,347,921
営業費用合計	23,743,164	22,382,633
営業利益又は営業損失(△)	△719,413,929	△343,074,003
経常利益又は経常損失(△)	△719,413,929	△343,074,003
当期純利益又は当期純損失(△)	△719,413,929	△343,074,003
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(△)	2,304,743,578	1,458,450,755
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	119,693,170	488,909,740
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	119,693,170	488,909,740
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	7,185,724	15,305,150
期末剰余金又は期末欠損金(△)	1,458,450,755	611,161,862

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

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、以下の通り原則として時価で評価しております。</p> <p>(1)金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の最終相場）で評価しております。</p> <p>計算期間末日に当該金融商品取引所等の最終相場がない場合には、当該金融商品取引所等における直近の日の最終相場で評価しておりますが、直近の日の最終相場によることが適当でないと認められた場合は、当該金融商品取引所等における計算期間末日又は直近の日の気配相場で評価しております。</p> <p>(2)金融商品取引所等に上場されていない有価証券 当該有価証券については、原則として、日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融機関の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。</p> <p>(3)時価が入手できなかった有価証券 適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p>
-----------------	---

(貸借対照表に関する注記)

区分	第5期 (平成27年7月8日現在)	第6期 (平成28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 891,632,490円</p> <p>期中追加設定元本額 0円</p> <p>期中交換元本額 65,274,230円</p>	<p>期首元本額 826,358,260円</p> <p>期中追加設定元本額 0円</p> <p>期中交換元本額 323,474,760円</p>
2. 受益権の総数	513,266口	312,350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通りであります。</p> <p>株式 2,026,499,000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通りであります。</p> <p>株式 1,004,980,500円</p>

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第5期 (自平成26年7月9日 至平成27年7月8日)	第6期 (自平成27年7月9日 至平成28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	30,789,316円	36,704,751円
B 分配準備積立金	△277,876円	554,371円
C 配当等収益額合計(A+B)	30,511,440円	37,259,122円
D 経費	22,771,345円	21,724,006円
E 収益分配可能額(C-D)	7,740,095円	15,535,116円
F 収益分配金額	7,185,724円	15,305,150円
G 次期繰越金(分配準備積立金)(E-F)	554,371円	229,966円
H 口数	513,266口	312,350口
I 分配金額(1口当たり)	14.00円	49.00円
2. その他費用	主に印刷費用、上場関連費用 及び監査費用等であります。	同左

(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5期 (自平成26年7月9日 至平成27年7月8日)	第6期 (自平成27年7月9日 至平成28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5期 (平成27年7月8日現在)	第6期 (平成28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。	(1) 有価証券 同左 (2) デリバティブ取引 同左 (3) 上記以外の金融商品 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5期 (平成27年7月8日現在)	第6期 (平成28年7月8日現在)
	当計算期間の損益に含まれた評価差額	当計算期間の損益に含まれた評価差額
株式	△672,489,159	△273,406,400
合計	△672,489,159	△273,406,400

(デリバティブ取引等に関する注記)

取引の時価等に関する事項

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5期 (平成27年7月8日現在)	第6期 (平成28年7月8日現在)
1口当たりの純資産額 4,452円	1口当たりの純資産額 3,567円