

2026年1月期（2025年7月27日～2026年1月26日）決算短信

2026年3月2日
上場取引所 東証

ファンド名 MAXIS日経半導体株上場投信
 コード番号 221A
 連動対象指標 日経半導体株指数
 主要投資資産 株式
 売買単位 10口
 管理会社 三菱UFJアセットマネジメント株式会社 URL <https://www.am.mufg.jp/>
 代表者名 取締役社長 横川 直
 問合せ先責任者 商品ディスクロージャー部 岩瀬 直美 TEL (03)4223-3038

有価証券報告書提出予定日 2026年4月24日
 分配金支払開始予定日 2026年3月6日

I ファンドの運用状況

1. 2026年1月期の運用状況（2025年7月27日～2026年1月26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	%
2026年1月期	1,623	(100.5)	△7	(△0.5)	1,616	(100.0)
2025年7月期	1,373	(100.5)	△7	(△0.5)	1,366	(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
2026年1月期	2,922	1,136	1,933	2,125
2025年7月期	2,590	3,054	2,722	2,922

(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
2026年1月期	1,625	9	1,616	76,049
2025年7月期	1,376	10	1,366	46,760

(4) 分配金

	10口当たり分配金
	円
2026年1月期	37
2025年7月期	29

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

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第2期 [2025年7月26日現在]	第3期 [2026年1月26日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	1,664,878	1,780,225
親投資信託受益証券	1,373,444,547	1,623,826,320
未収入金	1,335,210	38,213
未収利息	42	34
流動資産合計	1,376,444,677	1,625,644,792
資産合計	1,376,444,677	1,625,644,792
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	8,473,800	7,862,500
未払受託者報酬	131,372	172,116
未払委託者報酬	788,197	1,032,660
その他未払費用	711,308	539,346
流動負債合計	10,104,677	9,606,622
負債合計	10,104,677	9,606,622
純資産の部		
元本等		
元本	1,461,000,000	1,062,500,000
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	△94,660,000	553,538,170
(分配準備積立金)	222,255	173,467
元本等合計	1,366,340,000	1,616,038,170
純資産合計	1,366,340,000	1,616,038,170
負債純資産合計	1,376,444,677	1,625,644,792

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第 2 期		第 3 期	
	自 2025 年 1 月 27 日	至 2025 年 7 月 26 日	自 2025 年 7 月 27 日	至 2026 年 1 月 26 日
営業収益				
受取利息		9,771		6,377
有価証券売買等損益		88,912,093		796,591,918
その他収益		727		-
営業収益合計		88,922,591		796,598,295
営業費用				
受託者報酬		131,372		172,116
委託者報酬		788,197		1,032,660
その他費用		970,992		782,049
営業費用合計		1,890,561		1,986,825
営業利益又は営業損失 (△)		87,032,030		794,611,470
経常利益又は経常損失 (△)		87,032,030		794,611,470
当期純利益又は当期純損失 (△)		87,032,030		794,611,470
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約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 (△)		△125,343,612		△94,660,000
剰余金増加額又は欠損金減少額		366,681,692		111,802,900
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		366,681,692		-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		-		111,802,900
剰余金減少額又は欠損金増加額		414,556,310		250,353,700
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		-		250,353,700
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		414,556,310		-
分配金		8,473,800		7,862,500
期末剰余金又は期末欠損金 (△)		△94,660,000		553,538,170

(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	親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額で評価しております。
--------------------	---

(重要な会計上の見積りに関する注記)

財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌計算期間の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。

(貸借対照表に関する注記)

	第2期 [2025年7月26日現在]	第3期 [2026年1月26日現在]
1. 期首元本額	1,295,400,000円	1,461,000,000円
期中追加設定元本額	1,527,000,000円	568,000,000円
期中一部解約元本額	1,361,400,000円	966,500,000円
2. 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回っており、その差額であります。	94,660,000円	—円
3. 受益権の総数	2,922,000口	2,125,000口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第2期 自2025年1月27日 至2025年7月26日	第3期 自2025年7月27日 至2026年1月26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。	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	2. 分配金の計算過程																																																																		
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td>A</td> <td>10,498円</td> </tr> <tr> <td>親ファンドの配当等収益額</td> <td>B</td> <td>10,469,100円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>C</td> <td>107,018円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>D=A+B+C</td> <td>10,586,616円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>E</td> <td>1,890,561円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>F=D-E</td> <td>8,696,055円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>G</td> <td>8,473,800円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>H=F-G</td> <td>222,255円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>I</td> <td>2,922,000口</td> </tr> <tr> <td>100口当たり分配金額</td> <td>J=G/I×100</td> <td>290円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	10,498円	親ファンドの配当等収益額	B	10,469,100円	分配準備積立金額	C	107,018円	配当等収益合計額	D=A+B+C	10,586,616円	経費	E	1,890,561円	当ファンドの分配対象収益額	F=D-E	8,696,055円	収益分配金金額	G	8,473,800円	次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	222,255円	当ファンドの期末残存口数	I	2,922,000口	100口当たり分配金額	J=G/I×100	290円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td>A</td> <td>6,377円</td> </tr> <tr> <td>親ファンドの配当等収益額</td> <td>B</td> <td>9,794,160円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>C</td> <td>222,255円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>D=A+B+C</td> <td>10,022,792円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>E</td> <td>1,986,825円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>F=D-E</td> <td>8,035,967円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>G</td> <td>7,862,500円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>H=F-G</td> <td>173,467円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>I</td> <td>2,125,000口</td> </tr> <tr> <td>100口当たり分配金額</td> <td>J=G/I×100</td> <td>370円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	6,377円	親ファンドの配当等収益額	B	9,794,160円	分配準備積立金額	C	222,255円	配当等収益合計額	D=A+B+C	10,022,792円	経費	E	1,986,825円	当ファンドの分配対象収益額	F=D-E	8,035,967円	収益分配金金額	G	7,862,500円	次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	173,467円	当ファンドの期末残存口数	I	2,125,000口	100口当たり分配金額	J=G/I×100	370円
項目																																																																			
当期配当等収益額	A	10,498円																																																																	
親ファンドの配当等収益額	B	10,469,100円																																																																	
分配準備積立金額	C	107,018円																																																																	
配当等収益合計額	D=A+B+C	10,586,616円																																																																	
経費	E	1,890,561円																																																																	
当ファンドの分配対象収益額	F=D-E	8,696,055円																																																																	
収益分配金金額	G	8,473,800円																																																																	
次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	222,255円																																																																	
当ファンドの期末残存口数	I	2,922,000口																																																																	
100口当たり分配金額	J=G/I×100	290円																																																																	
項目																																																																			
当期配当等収益額	A	6,377円																																																																	
親ファンドの配当等収益額	B	9,794,160円																																																																	
分配準備積立金額	C	222,255円																																																																	
配当等収益合計額	D=A+B+C	10,022,792円																																																																	
経費	E	1,986,825円																																																																	
当ファンドの分配対象収益額	F=D-E	8,035,967円																																																																	
収益分配金金額	G	7,862,500円																																																																	
次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	173,467円																																																																	
当ファンドの期末残存口数	I	2,125,000口																																																																	
100口当たり分配金額	J=G/I×100	370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2期 自2025年1月27日 至2025年7月26日	第3期 自2025年7月27日 至2026年1月26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	当ファンドは、親投資信託受益証券に	同左

係るリスク	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	<p>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。</p> <p>また、運用部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、この結果はリスク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。</p>	同左

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	第2期 [2025年7月26日現在]	第3期 [2026年1月26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	<p>(1) 有価証券 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。</p> <p>(2) デリバティブ取引 デリバティブ取引は、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</p> <p>(2) デリバティブ取引</p> <p>(3) 上記以外の金融商品</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	金融商品の時価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

種類	第2期 [2025年7月26日現在]	第3期 [2026年1月26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)
親投資信託受益証券	203,855,995	548,892,664
合計	203,855,995	548,892,664

(デリバティブ取引に関する注記)

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)

	第2期 [2025年7月26日現在]	第3期 [2026年1月26日現在]
1口当たり純資産額	467.60円	760.49円
(100口当たり純資産額)	(46,760円)	(76,049円)