平成27年1月期（平成26年7月17日～平成27年1月16日）決算短信

平成27年2月20日

ファンド名　ＭＡＸＩＳ 日経２２５上場投信　　上場取引所　東証
コード番号　1346
連動対象指標　日経平均株価
主要投資資産　株式
売買単位　1口
管理会社　三菱ＵＦＪ投信株式会社　　URL http://www.am.mufg.jp/
代表者名　取締役社長　　金上　孝
問合せ先責任者　商品ディスクロージャー部長　　井上　靖　　TEL (03)6250-4910

有価証券報告書提出予定日　　平成２７年　４月１５日
分配金支払開始予定日　　平成２７年　２月２４日

Ⅰ　ファンドの運用状況

１．　平成27年1月期の運用状況（平成26年7月17日～平成27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27年1月期	470,820	(99.7)	1,321	(0.3)	472,142	(100.0)
平成26年7月期	560,366	(99.7)	1,628	(0.3)	561,994	(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27年1月期	35,776	7,350	15,693	27,433
平成26年7月期	27,778	12,825	4,827	35,776

(3)基準価額

	総資産(①)	負債(②)	純資産(③(①－②))	１口当たり基準価額(③/当計算期間末発行済口数)
	百万円	百万円	百万円	円
平成27年1月期	476,563	4,421	472,142	17,210
平成26年7月期	566,168	4,173	561,994	15,709

(4)分配金

	1口当たり分配金
	円
平成27年1月期	129
平成26年7月期	100

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

【ＭＡＸＩＳ 日経２２５上場投信】

（１）【貸借対照表】

	第 11 期 ［ 平成26年7月16日現在 ］ 金　額（円）	第 12 期 ［ 平成27年1月16日現在 ］ 金　額（円）
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	5,075,714,449	4,726,743,451
株式	560,366,449,500	470,820,622,560
派生商品評価勘定	24,783,416	―
未収入金	65,938,376	―
未収配当金	492,740,000	580,859,400
未収利息	7,368	7,747
前払金	―	209,986,000
差入委託証拠金	142,380,000	225,420,000
流動資産合計	566,168,013,109	476,563,639,158
資産合計	566,168,013,109	476,563,639,158
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	―	82,626,392
前受金	98,526,000	―
未払金	―	221,691,608
未払収益分配金	3,577,644,100	3,538,967,295
未払受託者報酬	169,269,259	196,539,884
未払委託者報酬	241,813,168	280,771,198
その他未払費用	85,899,716	100,614,166
流動負債合計	4,173,152,243	4,421,210,543
負債合計	4,173,152,243	4,421,210,543
純資産の部		
元本等		
元本　※1	263,922,805,257	202,379,548,335
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	298,072,055,609	269,762,880,280
（分配準備積立金）	(9,544,267)	(531,200)
元本等合計	561,994,860,866	472,142,428,615
純資産合計	561,994,860,866	472,142,428,615
負債純資産合計	566,168,013,109	476,563,639,158

（２）【損益及び剰余金計算書】

	第 11 期 自 平成26年 1月17日 至 平成26年 7月16日 金　額（円）	第 12 期 自 平成26年 7月17日 至 平成27年 1月16日 金　額（円）
営業収益		
受取配当金	4,078,807,928	4,106,728,600
受取利息	598,293	864,092
有価証券売買等損益	△5,333,617,186	51,919,445,198
派生商品取引等損益	204,966,400	304,183,528
その他収益	517,162	527,369
営業収益合計	△1,048,727,403	56,331,748,787
営業費用		
受託者報酬	169,269,259	196,539,884
委託者報酬	241,813,168	280,771,198
その他費用　※1	86,106,668	100,854,751
営業費用合計	497,189,095	578,165,833
営業利益	△1,545,916,498	55,753,582,954
経常利益	△1,545,916,498	55,753,582,954
当期純利益	△1,545,916,498	55,753,582,954
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（△）	241,042,369,665	298,072,055,609
剰余金増加額又は欠損金減少額	100,784,843,299	69,860,803,561
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	100,784,843,299	69,860,803,561
剰余金減少額又は欠損金増加額	38,631,596,757	150,384,594,549
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	38,631,596,757	150,384,594,549
分配金　※2	3,577,644,100	3,538,967,295
期末剰余金又は期末欠損金（△）	298,072,055,609	269,762,880,280

（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。
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 11 期 ［ 平成26年7月16日現在 ］	第 12 期 ［ 平成27年1月16日現在 ］
※１ 期首元本額	204,920,718,279円	263,922,805,257円
期中追加設定元本額	94,614,989,721円	54,224,026,209円
期中一部交換元本額	35,612,902,743円	115,767,283,131円
２ 受益権の総数	35,776,441口	27,433,855口
３ １口当たり純資産額	15,709円	17,210円

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

第 11 期（自 平成26年1月17日　至 平成26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	4,079,923,383円
分配準備積立金額	B	4,454,079円
配当等収益合計額	C=A+B	4,084,377,462円
経費	D	497,189,095円
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	3,587,188,367円
収益分配金金額	F	3,577,644,100円
次期繰越金（分配準備積立金）	G=E-F	9,544,267円
当ファンドの期末残存口数	H	35,776,441口
１口当たり分配金額	I=F/H	100円

第 12 期（自 平成26年7月17日　至 平成27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	4,108,120,061円
分配準備積立金額	B	9,544,267円
配当等収益合計額	C=A+B	4,117,664,328円
経費	D	578,165,833円
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	3,539,498,495円
収益分配金金額	F	3,538,967,295円
次期繰越金（分配準備積立金）	G=E-F	531,200円
当ファンドの期末残存口数	H	27,433,855口
１口当たり分配金額	I=F/H	129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 11 期 （ 自 平成26年 1月17日 至 平成26年 7月16日 ）	第 12 期 （ 自 平成26年 7月17日 至 平成27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、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。	同　左
	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。	同　左

区　分	第 11 期 （ 自 平成26年 1月17日 至 平成26年 7月16日 ）	第 12 期 （ 自 平成26年 7月17日 至 平成27年 1月16日 ）
3 金融商品に係るリスク管理体制	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

2　金融商品の時価等に関する事項

区　分	第 11 期 ［ 平成26年7月16日現在 ］	第 12 期 ［ 平成27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。	同　左
	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。	同　左
	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 11 期 ［ 平成26年7月16日現在 ］ 当計算期間の損益に含まれた評価差額(円)	第 12 期 ［ 平成27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)
株式	△2,336,477,306	33,151,645,868
合計	△2,336,477,306	33,151,645,868

（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 11 期［ 平成26年7月16日現在 ］			
		契 約 額 等（円）	うち1年超	時　価 （円）	評 価 損 益 （円）
市場取引	株価指数先物取引 買建	1,605,405,000	—	1,630,280,000	24,875,000
合　　計		1,605,405,000	—	1,630,280,000	24,875,000

区 分	種　類	第 12 期［ 平成27年1月16日現在 ］			
		契 約 額 等（円）	うち1年超	時　価 （円）	評 価 損 益 （円）
市場取引	株価指数先物取引 買建	1,392,959,000	—	1,310,400,000	△82,559,000
合　　計		1,392,959,000	—	1,310,400,000	△82,559,000

（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。