

令和2年11月期（令和2年5月11日～令和2年11月10日）決算短信

令和2年12月18日
上場取引所 東証

ファンド名 MAX I Sカーボン・エフィシエント日本株上場投信
 コード番号 2560
 連動対象指標 S & P / J P X カーボン・エフィシエント指数
 主要投資資産 株式
 売買単位 1口
 管理会社 三菱UFJ国際投信株式会社 URL <https://www.am.mufg.jp/>
 代表者名 取締役社長 松田 通
 問合せ先責任者 商品ディスクロージャー部 笠間 悦男 TEL (03)6250-4910

有価証券報告書提出予定日 令和3年2月9日
 分配金支払開始予定日 令和2年12月18日

I ファンドの運用状況

1. 令和2年11月期の運用状況（令和2年5月11日～令和2年11月10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	%
令和2年11月期	2,085	(99.2)	17	(0.8)	2,102	(100.0)
令和2年5月期	670	(97.8)	14	(2.2)	685	(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
令和2年11月期	35	57	—	92
令和2年5月期	—	35	—	35

(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
令和2年11月期	2,111	8	2,102	22,631
令和2年5月期	694	8	685	19,308

(4) 分配金

	1口当たり分配金
	円
令和2年11月期	71
令和2年5月期	226

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1期 [令和2年5月10日現在]	第2期 [令和2年11月10日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	8,598,992	12,636,356
株式	670,339,660	2,085,229,060
派生商品評価勘定	559,450	1,044,450
未収入金	5,382,600	4,826,347
未収配当金	8,565,159	6,805,918
差入委託証拠金	735,000	795,000
流動資産合計	694,180,861	2,111,337,131
資産合計	694,180,861	2,111,337,131
負債の部		
流動負債		
前受金	280,000	840,000
未払収益分配金	8,021,192	6,597,249
未払受託者報酬	56,399	142,257
未払委託者報酬	195,352	492,748
未払利息	22	10
その他未払費用	354,125	404,167
流動負債合計	8,907,090	8,476,431
負債合計	8,907,090	8,476,431
純資産の部		
元本等		
元本	792,039,472	2,073,580,404
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	△106,765,701	29,280,296
(分配準備積立金)	3,861	73,353
元本等合計	685,273,771	2,102,860,700
純資産合計	685,273,771	2,102,860,700
負債純資産合計	694,180,861	2,111,337,131

（2）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第1期		第2期	
	自	令和2年2月5日	自	令和2年5月11日
	至	令和2年5月10日	至	令和2年11月10日
営業収益				
受取配当金		8,631,209		7,708,792
受取利息		12		46
有価証券売買等損益		△107,329,012		167,591,487
派生商品取引等損益		559,450		2,644,800
その他収益		-		2,816
営業収益合計		△98,138,341		177,947,941
営業費用				
支払利息		292		2,653
受託者報酬		56,399		142,257
委託者報酬		195,352		492,748
その他費用		354,125		407,255
営業費用合計		606,168		1,044,913
営業利益又は営業損失（△）		△98,744,509		176,903,028
経常利益又は経常損失（△）		△98,744,509		176,903,028
当期純利益又は当期純損失（△）		△98,744,509		176,903,028
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（△）		-		△106,765,701
剰余金減少額又は欠損金増加額		-		34,259,782
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		-		34,259,782
分配金		8,021,192		6,597,249
期末剰余金又は期末欠損金（△）		△106,765,701		29,280,296

(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1期 [令和2年5月10日現在]	第2期 [令和2年11月10日現在]
1. 期首元本額	—円	792,039,472円
期中追加設定元本額	792,039,472円	1,281,540,932円
期中一部交換元本額	—円	—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。	106,765,701円	—円
3. 受益権の総数	35,492口	92,919口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第1期 自 令和2年2月5日 至 令和2年5月10日	第2期 自 令和2年5月11日 至 令和2年11月10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>8,630,929円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>B</td> <td>—円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>8,630,929円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>605,876円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=C-D</td> <td>8,025,053円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>F</td> <td>8,021,192円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>3,861円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>H</td> <td>35,492口</td> </tr> <tr> <td>1口当たり分配金額</td> <td>I=F/H</td> <td>226円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	8,630,929円	分配準備積立金額	B	—円	配当等収益合計額	C=A+B	8,630,929円	経費	D	605,876円	当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	8,025,053円	収益分配金金額	F	8,021,192円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	3,861円	当ファンドの期末残存口数	H	35,492口	1口当たり分配金額	I=F/H	226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>7,709,001円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>B</td> <td>3,861円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>7,712,862円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>1,042,260円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=C-D</td> <td>6,670,602円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>F</td> <td>6,597,249円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>73,353円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>H</td> <td>92,919口</td> </tr> <tr> <td>1口当たり分配金額</td> <td>I=F/H</td> <td>71円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	7,709,001円	分配準備積立金額	B	3,861円	配当等収益合計額	C=A+B	7,712,862円	経費	D	1,042,260円	当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	6,670,602円	収益分配金金額	F	6,597,249円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	73,353円	当ファンドの期末残存口数	H	92,919口	1口当たり分配金額	I=F/H	71円
項目																																																													
当期配当等収益額	A	8,630,929円																																																											
分配準備積立金額	B	—円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	8,630,929円																																																											
経費	D	605,876円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	8,025,053円																																																											
収益分配金金額	F	8,021,192円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	3,861円																																																											
当ファンドの期末残存口数	H	35,492口																																																											
1口当たり分配金額	I=F/H	226円																																																											
項目																																																													
当期配当等収益額	A	7,709,001円																																																											
分配準備積立金額	B	3,861円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	7,712,862円																																																											
経費	D	1,042,260円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	6,670,602円																																																											
収益分配金金額	F	6,597,249円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	73,353円																																																											
当ファンドの期末残存口数	H	92,919口																																																											
1口当たり分配金額	I=F/H	71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1期 自 令和2年2月5日 至 令和2年5月10日	第2期 自 令和2年5月11日 至 令和2年11月10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。当ファンドは、運用の効率化を図るた	同左

<p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p>	<p>MAXISカーボン・エフィシエント日本株上場投信（2560）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。</p> <p>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。</p> <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。</p>	<p>同左</p>
--------------------------	---	-----------

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	第1期 [令和2年5月10日現在]	第2期 [令和2年11月10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、(デリバティブ取引に関する注記)に記載しております。</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 同左</p> <p>(2) デリバティブ取引 同左</p> <p>(3) 上記以外の金融商品 同左</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

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第1期 [令和2年5月10日現在]	第2期 [令和2年11月10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	△104,926,605	157,084,181
合計	△104,926,605	157,084,181

(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

株式関連

第1期 [令和2年5月10日現在]

区分	種類	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	13,995,000	—	14,555,000	560,000
合計		13,995,000	—	14,555,000	560,000

第2期 [令和2年11月10日現在]

区分	種類	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	15,970,000	—	17,015,000	1,045,000
合計		15,970,000	—	17,015,000	1,045,000

(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。

※上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものではありません。

(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1期 [令和2年5月10日現在]	第2期 [令和2年11月10日現在]
1口当たり純資産額	19,308円	22,631円