

2024年12月期（2024年6月9日～2024年12月8日）決算短信

2025年1月16日
上場取引所 東証

ファンド名 MAXISナスダック100上場投信
 コード番号 2631
 連動対象指標 NASDAQ100指数（円換算ベース）
 主要投資資産 株式
 売買単位 1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 岩渕 直美 TEL (03)4223-3038

有価証券報告書提出予定日 2025年3月7日
 分配金支払開始予定日 2025年1月16日

I ファンドの運用状況

1. 2024年12月期の運用状況（2024年6月9日～2024年12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	%
2024年12月期	28,864	(100.2)	△58	(△0.2)	28,805	(100.0)
2024年6月期	22,835	(100.2)	△53	(△0.2)	22,781	(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
2024年12月期	1,072	512	334	1,250
2024年6月期	924	1,146	998	1,072

(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
2024年12月期	28,906	100	28,805	23,032
2024年6月期	22,866	84	22,781	21,241

(4) 分配金

	1口当たり分配金
	円
2024年12月期	49
2024年6月期	52

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7期 [2024年6月8日現在]	第8期 [2024年12月8日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	29,143,546	39,777,652
親投資信託受益証券	22,835,735,218	28,864,651,291
未収入金	1,389,728	1,942,976
未収利息	102	699
流動資産合計	22,866,268,594	28,906,372,618
資産合計	22,866,268,594	28,906,372,618
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	55,773,276	61,282,487
未払受託者報酬	3,047,518	4,212,751
未払委託者報酬	17,269,181	23,872,213
その他未払費用	8,330,363	11,303,191
流動負債合計	84,420,338	100,670,642
負債合計	84,420,338	100,670,642
純資産の部		
元本等		
元本	10,725,630,000	12,506,630,000
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	12,056,218,256	16,299,071,976
(分配準備積立金)	463,056	1,193,181
元本等合計	22,781,848,256	28,805,701,976
純資産合計	22,781,848,256	28,805,701,976
負債純資産合計	22,866,268,594	28,906,372,618

(2)【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第7期		第8期	
	自 2023年12月9日	至 2024年6月8日	自 2024年6月9日	至 2024年12月8日
営業収益				
受取利息		12,568		43,990
有価証券売買等損益		4,637,880,658		2,116,203,588
その他収益		-		707
営業収益合計		4,637,893,226		2,116,248,285
営業費用				
支払利息		1,458		-
受託者報酬		3,047,518		4,212,751
委託者報酬		17,269,181		23,872,213
その他費用		9,204,895		12,256,114
営業費用合計		29,523,052		40,341,078
営業利益又は営業損失(△)		4,608,370,174		2,075,907,207
経常利益又は経常損失(△)		4,608,370,174		2,075,907,207
当期純利益又は当期純損失(△)		4,608,370,174		2,075,907,207
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(△)		5,975,692,658		12,056,218,256
剰余金増加額又は欠損金減少額		10,095,066,700		5,973,465,000
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		10,095,066,700		5,973,465,000
剰余金減少額又は欠損金増加額		8,567,138,000		3,745,236,000
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		8,567,138,000		3,745,236,000
分配金		55,773,276		61,282,487
期末剰余金又は期末欠損金(△)		12,056,218,256		16,299,071,976

(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7期 [2024年6月8日現在]	第8期 [2024年12月8日現在]
1. 期首元本額	9,242,630,000円	10,725,630,000円
期中追加設定元本額	11,467,000,000円	5,121,000,000円
期中一部解約元本額	9,984,000,000円	3,340,000,000円
2. 受益権の総数	1,072,563口	1,250,663口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第7期 自2023年12月9日 至2024年6月8日	第8期 自2024年6月9日 至2024年12月8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>11,110円</td> </tr> <tr> <td>親ファンドの配当等収益額</td> <td>B</td> <td>84,840,710円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>C</td> <td>906,106円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>D=A+B+C</td> <td>85,757,926円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>E</td> <td>29,521,594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>56,236,332円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>G</td> <td>55,773,276円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>H=F-G</td> <td>463,056円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>I</td> <td>1,072,563口</td> </tr> <tr> <td>1口当たり分配金額</td> <td>J=G/I</td> <td>52円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	11,110円	親ファンドの配当等収益額	B	84,840,710円	分配準備積立金額	C	906,106円	配当等収益合計額	D=A+B+C	85,757,926円	経費	E	29,521,594円	当ファンドの分配対象収益額	F=D-E	56,236,332円	収益分配金金額	G	55,773,276円	次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	463,056円	当ファンドの期末残存口数	I	1,072,563口	1口当たり分配金額	J=G/I	52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>44,697円</td> </tr> <tr> <td>親ファンドの配当等収益額</td> <td>B</td> <td>102,308,993円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>C</td> <td>463,056円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>D=A+B+C</td> <td>102,816,746円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>E</td> <td>40,341,078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>62,475,668円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>G</td> <td>61,282,487円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>H=F-G</td> <td>1,193,181円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>I</td> <td>1,250,663口</td> </tr> <tr> <td>1口当たり分配金額</td> <td>J=G/I</td> <td>49円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	44,697円	親ファンドの配当等収益額	B	102,308,993円	分配準備積立金額	C	463,056円	配当等収益合計額	D=A+B+C	102,816,746円	経費	E	40,341,078円	当ファンドの分配対象収益額	F=D-E	62,475,668円	収益分配金金額	G	61,282,487円	次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	1,193,181円	当ファンドの期末残存口数	I	1,250,663口	1口当たり分配金額	J=G/I	49円
項目																																																																			
当期配当等収益額	A	11,110円																																																																	
親ファンドの配当等収益額	B	84,840,710円																																																																	
分配準備積立金額	C	906,106円																																																																	
配当等収益合計額	D=A+B+C	85,757,926円																																																																	
経費	E	29,521,594円																																																																	
当ファンドの分配対象収益額	F=D-E	56,236,332円																																																																	
収益分配金金額	G	55,773,276円																																																																	
次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	463,056円																																																																	
当ファンドの期末残存口数	I	1,072,563口																																																																	
1口当たり分配金額	J=G/I	52円																																																																	
項目																																																																			
当期配当等収益額	A	44,697円																																																																	
親ファンドの配当等収益額	B	102,308,993円																																																																	
分配準備積立金額	C	463,056円																																																																	
配当等収益合計額	D=A+B+C	102,816,746円																																																																	
経費	E	40,341,078円																																																																	
当ファンドの分配対象収益額	F=D-E	62,475,668円																																																																	
収益分配金金額	G	61,282,487円																																																																	
次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	1,193,181円																																																																	
当ファンドの期末残存口数	I	1,250,663口																																																																	
1口当たり分配金額	J=G/I	49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7期 自2023年12月9日 至2024年6月8日	第8期 自2024年6月9日 至2024年12月8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、親投資信託受益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。	同左

<p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p>	<p>す。 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>	<p>同左</p>
--------------------------	---	-----------

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	第7期 [2024年6月8日現在]	第8期 [2024年12月8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ぬ。	同左
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券	(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。	同左
	(2) デリバティブ取引	(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。	同左
	(3) 上記以外の金融商品	(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。	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つた場合、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7期 [2024年6月8日現在]	第8期 [2024年12月8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	3,453,707,034	2,176,919,777
合計	3,453,707,034	2,176,919,777

(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7期 [2024年6月8日現在]	第8期 [2024年12月8日現在]
--	----------------------	-----------------------

1口当たり純資産額	21,241円	23,032円
-----------	---------	---------