平成24年7月期（平成24年1月17日～平成24年7月16日）決算短信

平成24年8月20日

ファンド名　ＭＡＸＩＳ 日経２２５上場投信　　上場取引所　大証
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　　後藤　俊夫
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24年10月15日
分配金支払開始予定日　　平成24年 8月24日

Ⅰ　ファンドの運用状況

１．平成24年7月期の運用状況（平成24年1月17日～平成24年7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24年7月期	132,426	(99.6)	565	(0.4)	132,992	(100.0)
平成24年1月期	93,710	(99.3)	638	(0.7)	94,348	(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24年7月期	11,119	11,530	7,613	15,036
平成24年1月期	7,187	4,323	392	11,119

(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24年7月期	134,401	1,409	132,992	8,845
平成24年1月期	95,224	875	94,348	8,485

(4)分配金

	1口当たり分配金
	円
平成24年7月期	81
平成24年1月期	69

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】

（単位：円）

	第 6 期 ［ 平成24年1月16日現在 ］	第 7 期 ［ 平成24年7月16日現在 ］
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	919,080,900	1,691,570,465
株式	93,710,005,760	132,426,339,840
派生商品評価勘定	306,560	17,708,000
未収入金	418,347,353	52,264,800
未収配当金	137,270,000	146,028,000
未収利息	2,095	15,285
前払金	4,390,000	－
差入委託証拠金	35,400,000	67,650,000
流動資産合計	95,224,802,668	134,401,576,390
資産合計	95,224,802,668	134,401,576,390
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	11,336,240	1,662,600
前受金	－	65,800,000
未払金	8,063,880	－
未払収益分配金	767,211,207	1,217,929,932
未払受託者報酬	30,901,451	41,859,096
未払委託者報酬	44,144,876	59,798,654
その他未払費用	14,155,304	22,296,644
流動負債合計	875,812,958	1,409,346,926
負債合計	875,812,958	1,409,346,926
純資産の部		
元本等		
元本	※1 82,024,885,131	※1 110,921,840,844
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	12,324,104,579	22,070,388,620
（分配準備積立金）	982,088	4,145,137
元本等合計	94,348,989,710	132,992,229,464
純資産合計	94,348,989,710	132,992,229,464
負債純資産合計	95,224,802,668	134,401,576,390

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第 6 期 自 平成23年 7月17日 至 平成24年 1月16日	第 7 期 自 平成24年 1月17日 至 平成24年 7月16日
営業収益		
受取配当金	850,383,260	1,344,471,560
受取利息	216,276	357,977
有価証券売買等損益	△12,885,432,827	7,998,686,900
派生商品取引等損益	△87,174,600	△130,452,240
その他収益	391,842	393,942
営業収益合計	△12,121,616,049	9,213,458,139
営業費用		
受託者報酬	30,901,451	41,859,096
委託者報酬	44,144,876	59,798,654
その他費用	※1 14,278,432	※1 22,472,748
営業費用合計	89,324,759	124,130,498
営業利益	△12,210,940,808	9,089,327,641
経常利益	△12,210,940,808	9,089,327,641
当期純利益	△12,210,940,808	9,089,327,641
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（△）	19,516,598,946	12,324,104,579
剰余金増加額又は欠損金減少額	6,456,777,296	19,231,619,065
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	6,456,777,296	19,231,619,065
剰余金減少額又は欠損金増加額	671,119,648	17,356,732,733
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	671,119,648	17,356,732,733
分配金	※2 767,211,207	※2 1,217,929,932
期末剰余金又は期末欠損金（△）	12,324,104,579	22,070,388,620

（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、株式以外の有価証券は個別法に基づき、以下の通り原則として時価で評価しております。 （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最終相場で評価しております。 （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店頭売買参考統計値（平均値）等、および金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）また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。 （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また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、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。
２ デリバティブ等の評価基準及び評価方法	先物取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。

（貸借対照表に関する注記）

	第 6 期 ［ 平成24年1月16日現在 ］	第 7 期 ［ 平成24年7月16日現在 ］
※１ 期首元本額	53,024,105,520円	82,024,885,131円
期中追加設定元本額	31,895,042,283円	85,061,531,280円
期中一部交換元本額	2,894,262,672円	56,164,575,567円
２ 受益権の総数	11,119,003口	15,036,172口
３ １口当たり純資産額	8,485円	8,845円

（損益及び剰余金計算書に関する注記）
第 6 期（自 平成23年7月17日 至 平成24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	850,991,378円
分配準備積立金額	B	6,526,676円
配当等収益合計額	C=A+B	857,518,054円
経費	D	89,324,759円
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	768,193,295円
収益分配金金額	F	767,211,207円
次期繰越金（分配準備積立金）	G=E-F	982,088円
当ファンドの期末残存口数	H	11,119,003口
１口当たり分配金額	I=F/H	69円

第 7 期（自 平成24年1月17日 至 平成24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	1,345,223,479円
分配準備積立金額	B	982,088円
配当等収益合計額	C=A+B	1,346,205,567円
経費	D	124,130,498円
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	1,222,075,069円
収益分配金金額	F	1,217,929,932円
次期繰越金（分配準備積立金）	G=E-F	4,145,137円
当ファンドの期末残存口数	H	15,036,172口
１口当たり分配金額	I=F/H	81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 6 期 （ 自 平成23年 7月17日 至 平成24年 1月16日 ）	第 7 期 （ 自 平成24年 1月17日 至 平成24年 7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

区　分	第 6 期 （ 自 平成23年 7月17日 至 平成24年 1月16日 ）	第 7 期 （ 自 平成24年 1月17日 至 平成24年 7月16日 ）
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、株式を実質的な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、株価の変動による価格変動リスクを有しております。	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
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 6 期 ［ 平成24年1月16日現在 ］	第 7 期 ［ 平成24年7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	(1) 有価証券 売買目的有価証券 （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 （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
	(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 6 期 ［ 平成24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)	第 7 期 ［ 平成24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)
株式	△12,496,237,054	1,046,430,705
合計	△12,496,237,054	1,046,430,705

（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 6 期［ 平成24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	656,225,000	―	645,260,000	△10,965,000
合　計		656,225,000	―	645,260,000	△10,965,000

区 分	種 類	第 7 期［ 平成24年7月16日現在 ］			
		契 約 額 等（円）		時 価	評 価 損 益
			うち1年超	（円）	（円）
市場取引	株価指数先物取引				
	買建	549,400,000	－	565,500,000	16,100,000
合 計		549,400,000	－	565,500,000	16,100,000

（注）時価の算定方法

1　株価指数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最終相場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、最も近い最終相場値や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

2　株価指数先物取引の残高は、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。