Simplex Asset Management

平成25年4月期　決算短信（平成24年4月4日～平成25年4月3日）

平成25年5月10日

上場取引所　東証
売買単位　10口

ファンド名	TOPIXブル2倍上場投信			
コード番号	（1568）			
連動対象指標	TOPIXレバレッジ（2倍）指数			
主要投資資産	公社債			
管理会社	シンプレクス・アセット・マネジメント株式会社			
URL	http://www.simplexasset.com/			
代表者	（役職名）代表取締役社長	（氏名）水嶋　浩雅		
問合せ先責任者	（役職名）業務本部	（氏名）山口　節一	（TEL）03-5208-5211	
有価証券報告書提出予定日	平成25年7月3日	分配金支払開始予定日	―	

Ⅰ　ファンドの運用状況

1．平成25年4月期の運用状況（平成24年4月4日～平成25年4月3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25年4月期	9,569	(63.6)	5,487	(36.4)	15,057	(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
平成25年4月期	―	2,130	1,100	1,030

（3）基準価額

	総資産（①）	負債（②）	純資産（③（①−②））	10口当たり基準価額（（③／当計算期間末発行済口数）×10）
	百万円	百万円	百万円	円
平成25年4月期	15,444	387	15,057	146,190

（4）分配金

	10口当たり分配金
	円
平成25年4月期	0.00

2．会計方針の変更

① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更　：有・無
② ①以外の会計方針の変更　：有・無

Ⅱ【財務諸表等】

ＴＯＰＩＸブル２倍上場投信

(1)【貸借対照表】

（単位：円）

		第1期 （平成25年4月3日現在）
区分	注記番号	金額
資産の部		
流動資産		
コール・ローン		3,926,355,903
国債証券		9,569,216,700
派生商品評価勘定		388,395,316
未収利息		4,264
差入委託証拠金		1,560,175,000
流動資産合計		15,444,147,183
資産合計		15,444,147,183
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定		353,754,720
未払受託者報酬		1,722,220
未払委託者報酬		24,111,038
その他未払費用		7,449,482
流動負債合計		387,037,460
負債合計		387,037,460
純資産の部		
元本等		
元本	※1 ※2	10,300,000,000
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）		4,757,109,723
（分配準備積立金）		－
元本等合計		15,057,109,723
純資産合計		15,057,109,723
負債純資産合計		15,444,147,183

(2)【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

		第1期 （自　平成24年4月4日 至　平成25年4月3日）
区分	注記番号	金額
営業収益		
受取利息		1,248,365
有価証券売買等損益		2,756,110
派生商品取引等損益		3,084,292,376
営業収益合計		3,088,296,851
営業費用		
受託者報酬		2,712,200
委託者報酬		37,970,715
その他費用	※2	11,754,213
営業費用合計		52,437,128
営業利益又は営業損失（△）		3,035,859,723
経常利益又は経常損失（△）		3,035,859,723
当期純利益又は当期純損失（△）		3,035,859,723
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（△）		－
剰余金増加額又は欠損金減少額		1,897,770,000
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		－
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		1,897,770,000
剰余金減少額又は欠損金増加額		176,520,000
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		176,520,000
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		－
分配金	※1	－
期末剰余金又は期末欠損金（△）		4,757,109,723

(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	国債証券 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（但し、売気配相場は使用しない）又は価格情報会社の提供する価額等で評価しております。
2. デリバティブ取引等の評価基準及び評価方法	株価指数先物取引 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)

区分	第1期 (平成25年4月3日現在)	
※1　信託財産に係る期首元本額、期中追加設定元本額及び期中解約元本額	期首元本額	1,300,000,000円
	期中追加設定元本額	20,000,000,000円
	期中解約元本額	11,000,000,000円
※2　計算期間末日における受益権の総数		1,030,000口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第1期 (自　平成24年4月4日 至　平成25年4月3日)	
※1　分配金の計算過程	
A　当ファンドの配当等収益額	1,248,365円
B　分配準備積立金	0円
C　配当等収益額合計（A+B）	1,248,365円
D　経費	52,437,128円
E　収益分配可能額（C-D）	△51,188,763円
F　収益分配金額	0円
G　次期繰越金（分配準備積立金）（E-F）	△51,188,763円
H　口数	1,030,000口
I　分配金額（1口当たり）	0円
※2　その他費用	主に印刷費用、上場関連費用及び監査費用等であります。

(金融商品に関する注記)

Ⅰ　金融商品の状況に関する事項

項　目	第1期 (自　平成24年4月4日 至　平成25年4月3日)
1.金融商品に対する取組方針	当ファンドは、証券投資信託として、投資信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対する投資として運用することを目的としています。
2.金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	当ファンドは公社債を主要投資対象としております。公社債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さらされております。

3.金融商品に係るリスク管理体制	委託会社においては、運用関連部門から独立した部門であるリスク管理統括本部が各リスクの管理を行っております。 リスク管理統括本部は、定期的に各部署からモニタリングの結果の報告を受け、必要に応じて関係部署より意見を求め、リスク状況を取りまとめ、その結果を取締役社長に報告します。また、必要に応じて取りまとめ結果を取締役会に報告をします。

Ⅱ　金融商品の時価等に関する事項

項目	第1期 (平成25年4月3日現在)
1.貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているためその差額はありません。
2.時価の算定方法	(1) 有価証券 「注記表（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。 (2) デリバティブ取引 「注記表（デリバティブ取引等に関する注記）」に記載しております。 (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。
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出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。

(有価証券に関する注記)

第1期（平成25年4月3日現在）

売買目的有価証券　　(単位：円)

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
国債証券	114,700
合計	114,700

(デリバティブ取引等に関する注記)

取引の時価等に関する事項

株価指数先物取引　　(単位：円)

区分	種　類	第1期（平成25年4月3日現在）			
		契　約　額　等		時　価	評価損益
			うち1年超		

市場取引	株価指数先物取引 買建	32,387,224,404	0	32,421,865,000	34,640,596
合　計		32,387,224,404	0	32,421,865,000	34,640,596

（注）1.時価の算定方法

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。

原則として計算期間末日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又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、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、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す。

4.契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

（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口当たり情報に関する注記）

第1期 （平成25年4月3日現在）
１口当たりの純資産額　14,619円

(4)【附属明細表】

第１　有価証券明細表

（イ）株式

該当事項はありません。

（ロ）株式以外の有価証券

（単位：円）

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
国債証券	第345回　国庫短期証券	500,000,000	499,972,000	
	第345回　国庫短期証券	600,000,000	599,966,400	
	第348回　国庫短期証券	1,900,000,000	1,899,867,000	
	第348回　国庫短期証券	570,000,000	569,960,100	
	第348回　国庫短期証券	1,400,000,000	1,399,902,000	
	第355回　国庫短期証券	4,600,000,000	4,599,549,200	
合計		9,570,000,000	9,569,216,700	

第２　信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第３　デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

「注記表（デリバティブ取引等に関する注記）」に記載しております。