

2025年1月期（2024年7月17日～2025年1月16日）決算短信

2025年2月21日
上場取引所 東証

ファンド名 MAXIS JPX日経インデックス400上場投信
 コード番号 1593
 連動対象指標 JPX日経インデックス400
 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 岩瀬 直美 TEL (03)4223-3038

有価証券報告書提出予定日 2025年4月15日
 分配金支払開始予定日 2025年2月21日

I ファンドの運用状況

1. 2025年1月期の運用状況（2024年7月17日～2025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	%
2025年1月期	808,287	(99.3)	6,033	(0.7)	814,321	(100.0)
2024年7月期	873,425	(99.1)	7,552	(0.9)	880,977	(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
2025年1月期	32,217	399	—	32,616
2024年7月期	32,708	100	591	32,217

(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
2025年1月期	912,820	98,499	814,321	24,966
2024年7月期	999,847	118,870	880,977	27,345

(4) 分配金

	1口当たり分配金
	円
2025年1月期	281
2024年7月期	283

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21期 [2024年7月16日現在]	第22期 [2025年1月16日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	123,887,688,374	102,097,618,474
株式	873,425,404,370	808,287,626,030
派生商品評価勘定	314,133,360	-
未収入金	394,468,965	-
未収配当金	978,307,831	1,223,442,850
未収利息	213,901	595,075
前払金	-	321,711,685
その他未収収益	66,783,634	82,684,264
差入委託証拠金	780,944,076	806,953,855
流動資産合計	999,847,944,511	912,820,632,233
資産合計	999,847,944,511	912,820,632,233
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	-	117,161,985
前受金	671,642,430	-
未払金	-	193,582,220
未払収益分配金	9,117,462,223	9,165,298,601
未払受託者報酬	139,879,859	143,248,114
未払委託者報酬	238,345,131	243,427,943
未払利息	3,539,906	9,830,802
受入担保金	108,490,464,461	88,414,407,039
その他未払費用	209,148,141	212,064,001
流動負債合計	118,870,482,151	98,499,020,705
負債合計	118,870,482,151	98,499,020,705
純資産の部		
元本等		
元本	332,835,696,911	336,963,344,651
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	548,141,765,449	477,358,266,877
(分配準備積立金)	9,041,550	26,241,016
元本等合計	880,977,462,360	814,321,611,528
純資産合計	880,977,462,360	814,321,611,528
負債純資産合計	999,847,944,511	912,820,632,233

(2)【損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	第21期		第22期	
	自 2024年1月17日	至 2024年7月16日	自 2024年7月17日	至 2025年1月16日
営業収益				
受取配当金	9,181,280,911		8,973,608,469	
受取利息	27,616,413		149,845,862	
有価証券売買等損益	130,784,829,101		△75,539,121,641	
派生商品取引等損益	1,632,356,452		△703,589,663	
その他収益	531,222,431		805,178,471	
営業収益合計	142,157,305,308		△66,314,078,502	
営業費用				
支払利息	28,704,781		147,200,997	
受託者報酬	139,879,859		143,248,114	
委託者報酬	238,345,131		243,427,943	
その他費用	209,339,458		212,257,681	
営業費用合計	616,269,229		746,134,735	
営業利益又は営業損失(△)	141,541,036,079		△67,060,213,237	
経常利益又は経常損失(△)	141,541,036,079		△67,060,213,237	
当期純利益又は当期純損失(△)	141,541,036,079		△67,060,213,237	
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(△)	422,235,714,422		548,141,765,449	
剰余金増加額又は欠損金減少額	1,586,850,342		5,442,013,266	
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	1,586,850,342		5,442,013,266	
剰余金減少額又は欠損金増加額	8,104,373,171		-	
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	8,104,373,171		-	
分配金	9,117,462,223		9,165,298,601	
期末剰余金又は期末欠損金(△)	548,141,765,449		477,358,266,877	

(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。

(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21期 [2024年7月16日現在]	第22期 [2025年1月16日現在]
1. 期首元本額	337,907,887,319円	332,835,696,911円
期中追加設定元本額	1,033,523,571円	4,127,647,740円
期中一部交換元本額	6,105,713,979円	—円
2. 貸付有価証券 貸借取引契約により以下の通り有価証券の貸付を行っております。 株式	102,527,623,940円	84,099,067,660円
3. 受益権の総数	32,217,181口	32,616,721口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第21期 自2024年1月17日 至2024年7月16日	第22期 自2024年7月17日 至2025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。	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>9,711,414,974円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>B</td> <td>2,653,247円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>9,714,068,221円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>587,564,448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>9,126,503,773円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>F</td> <td>9,117,462,223円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>9,041,550円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>H</td> <td>32,217,181口</td> </tr> <tr> <td>1口当たり分配金額</td> <td>I=F/H</td> <td>283円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	9,711,414,974円	分配準備積立金額	B	2,653,247円	配当等収益合計額	C=A+B	9,714,068,221円	経費	D	587,564,448円	当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	9,126,503,773円	収益分配金金額	F	9,117,462,223円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	9,041,550円	当ファンドの期末残存口数	H	32,217,181口	1口当たり分配金額	I=F/H	283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>9,781,431,805円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>B</td> <td>9,041,550円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>9,790,473,355円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>598,933,738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>9,191,539,617円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金金額</td> <td>F</td> <td>9,165,298,601円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>26,241,016円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>H</td> <td>32,616,721口</td> </tr> <tr> <td>1口当たり分配金額</td> <td>I=F/H</td> <td>281円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	9,781,431,805円	分配準備積立金額	B	9,041,550円	配当等収益合計額	C=A+B	9,790,473,355円	経費	D	598,933,738円	当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	9,191,539,617円	収益分配金金額	F	9,165,298,601円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	26,241,016円	当ファンドの期末残存口数	H	32,616,721口	1口当たり分配金額	I=F/H	281円
項目																																																													
当期配当等収益額	A	9,711,414,974円																																																											
分配準備積立金額	B	2,653,247円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	9,714,068,221円																																																											
経費	D	587,564,448円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	9,126,503,773円																																																											
収益分配金金額	F	9,117,462,223円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	9,041,550円																																																											
当ファンドの期末残存口数	H	32,217,181口																																																											
1口当たり分配金額	I=F/H	283円																																																											
項目																																																													
当期配当等収益額	A	9,781,431,805円																																																											
分配準備積立金額	B	9,041,550円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	9,790,473,355円																																																											
経費	D	598,933,738円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	9,191,539,617円																																																											
収益分配金金額	F	9,165,298,601円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	26,241,016円																																																											
当ファンドの期末残存口数	H	32,616,721口																																																											
1口当たり分配金額	I=F/H	281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21期 自2024年1月17日 至2024年7月16日	第22期 自2024年7月17日 至2025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	同左

2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</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>	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	<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>	同左

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	第21期 [2024年7月16日現在]	第22期 [2025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ぬ。	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</p> <p>(2) デリバティブ取引</p> <p>(3) 上記以外の金融商品</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21期	第22期
----	------	------

	[2024年7月16日現在]	[2025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)	当計算期間の損益に含まれた評価差額 (円)
株式	129,752,921,499	△62,432,228,968
合計	129,752,921,499	△62,432,228,968

(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21期 [2024年7月16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	7,234,011,570	—	7,548,187,500	314,175,930
合計		7,234,011,570	—	7,548,187,500	314,175,930

第22期 [2025年1月16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	6,152,493,335	—	6,035,388,000	△117,105,335
合計		6,152,493,335	—	6,035,388,000	△117,105,335

(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)

	第21期 自2024年1月17日 至2024年7月16日	第22期 自2024年7月17日 至2025年1月16日
関連当事者の名称	三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社	同左
関係内容	当該投資信託財産の運用の指図を行う投資信託委託会社の利害関係人等	同左
取引の内容	有価証券の貸付 品貸料の受取 利息の支払	同左
取引の種類別取引金額	有価証券の貸付 一円 品貸料の受取 12,066,282円 利息の支払 5,074,714円	有価証券の貸付 一円 品貸料の受取 10,183,046円 利息の支払 29,233,578円
取引条件及び取引条件の決定方針	社内規定に基づき、有価証券貸借取引契約を締結し、有価証券の貸付を行い、担保金を受入れています。取引条件は市場実勢を勘案して、合理的に決定しております。	同左

取引により発生した債権または債務に係る主な項目別の当該計算期間の末日における残高	受入担保金	16,134,141,226円	受入担保金	15,345,614,494円
	その他未収収益	555,019円	その他未収収益	591,125円
	未払利息	557,304円	未払利息	1,772,662円

	第21期 自2024年1月17日 至2024年7月16日	第22期 自2024年7月17日 至2025年1月16日
関連当事者の名称	モルガン・スタンレーMUF G証券株式会社	同左
関係内容	当該投資信託財産の運用の指図を行う投資信託委託会社の利害関係人等	同左
取引の内容	有価証券の貸付 品貸料の受取 利息の支払	同左
取引の種類別取引金額	有価証券の貸付 1円 品貸料の受取 1,189,767円 利息の支払 368,272円	有価証券の貸付 1円 品貸料の受取 504,934円 利息の支払 968,526円
取引条件及び取引条件の決定方針	社内規定に基づき、有価証券貸借取引契約を締結し、有価証券の貸付を行い、担保金を受入れております。取引条件は市場実勢を勘案して、合理的に決定しております。	同左
取引により発生した債権または債務に係る主な項目別の当該計算期間の末日における残高	受入担保金 21,337,050円 その他未収収益 19,781円 未払利息 14,096円	受入担保金 60,016,110円 その他未収収益 2,261円 未払利息 3,626円

(注)有価証券の貸付の取引金額については、取引に伴う洗替を日々行っているものであり、かつ金額が多額であるため記載しておりません。

(1口当たり情報)

	第21期 [2024年7月16日現在]	第22期 [2025年1月16日現在]
1口当たり純資産額	27,345円	24,966円