

2019年7月期 中間決算短信 (2018年7月9日～2019年1月8日)

2019年2月15日

上場取引所 東証

ファンド名 東証マザーズETF
 コード番号 2516
 連動対象指標 東証マザーズ指数
 主要投資資産 株式、公社債および短期金融資産
 売買単位 10口
 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/>
 代表者名 代表取締役社長 水嶋 浩雅
 問合せ先責任者 業務本部 山口 節一 TEL (03)5208-5211

半期報告書提出予定日 2019年4月8日

I ファンドの運用状況

1. 2019年1月中間期の運用状況 (2018年7月9日～2019年1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	%
2019年1月中間期	0	(0.0)	2,790	(100.0)	2,790	(100.0)
2018年7月期	0	(0.0)	2,881	(100.0)	2,881	(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)	当中間計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
2019年1月中間期	3,700	900	470	4,130

(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/当中間計算期間末(前計算期間末) 発行済口数)×10)
	百万円	百万円	百万円	円
2019年1月中間期	3,055	264	2,790	6,760
2018年7月期	3,176	295	2,881	7,790

2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更
② ①以外の変更

無
無

II 中間財務諸表

(1) 【中間貸借対照表】

(単位：円)

	第1期 (平成30年7月8日現在)	当中間計算期間末 (平成31年1月8日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	2,662,886,898	2,550,186,874
派生商品評価勘定	-	59,437,860
前払金	370,109,270	270,007,360
差入委託証拠金	143,361,000	176,232,000
流動資産合計	3,176,357,168	3,055,864,094
資産合計	3,176,357,168	3,055,864,094
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	288,590,270	241,329,220
未払解約金	-	13,020,000
未払受託者報酬	337,076	749,454
未払委託者報酬	3,033,660	6,745,064
未払利息	8,920	1,949
その他未払費用	3,118,396	3,075,799
流動負債合計	295,088,322	264,921,486
負債合計	295,088,322	264,921,486
純資産の部		
元本等		
元本	3,700,000,000	4,130,000,000
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金(△) (分配準備積立金)	△818,731,154 △6,684,054	△1,339,057,392 △6,684,054
元本等合計	2,881,268,846	2,790,942,608
純資産合計	2,881,268,846	2,790,942,608
負債純資産合計	3,176,357,168	3,055,864,094

(2) 【中間損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	当中間計算期間 (自 平成30年7月9日 至 平成31年1月8日)
営業収益	
受取利息	26,732
派生商品取引等損益	△289,110,530
営業収益合計	△289,083,798
営業費用	
支払利息	442,123
受託者報酬	749,454
委託者報酬	6,745,064
その他費用	3,075,799
営業費用合計	11,012,440
営業利益又は営業損失(△)	△300,096,238
経常利益又は経常損失(△)	△300,096,238
中間純利益又は中間純損失(△)	△300,096,238
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額(△)	-
期首剰余金又は期首欠損金(△)	△818,731,154
剰余金増加額又は欠損金減少額	123,830,000
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	123,830,000
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	344,060,000
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	344,060,000
分配金	-
中間剰余金又は中間欠損金(△)	△1,339,057,392

(3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

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。
----------------------	---------------------------------------

(中間貸借対照表に関する注記)

区分	第1期 (平成30年7月8日現在)	当中間計算期間末 (平成31年1月8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 500,000,000円 期中追加設定元本額 3,300,000,000円 期中解約元本額 100,000,000円	期首元本額 3,700,000,000円 期中追加設定元本額 900,000,000円 期中解約元本額 470,000,000円
2. 受益権の総数	3,700,000口	4,130,000口
3. 元本の欠損	貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っている差額 818,731,154円	中間貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っている差額 1,339,057,392円

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	当中間計算期間 (自平成30年7月9日 至平成31年1月8日)
その他費用	主に印刷費用、上場関連費用及びライセンス料であります。

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

項目	第1期 (平成30年7月8日現在)	当中間計算期間末 (平成31年1月8日現在)
1. 中間貸借対照表計上額、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。	中間貸借対照表計上額は中間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 該当事項はありません。 (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。	(1) 有価証券 同左 (2) デリバティブ取引 「中間注記表(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 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。	同左

(有価証券に関する注記)

該当事項はありません。

(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

(株式関連)

第1期(平成30年7月8日現在)

(単位:円)

区分	種類	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	3,169,865,270	—	2,881,275,000	△288,590,270
合計		3,169,865,270	—	2,881,275,000	△288,590,270

当中間計算期間末 (平成31年1月8日現在)

(単位:円)

区分	種類	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	2,973,280,360	—	2,791,389,000	△181,891,360
合計		2,973,280,360	—	2,791,389,000	△181,891,360

(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。

(1口当たり情報に関する注記)

第1期 (平成30年7月8日現在)	当中間計算期間末 (平成31年1月8日現在)
1口当たりの純資産額 779円	1口当たりの純資産額 676円