

2026年1月期（2025年7月17日～2026年1月16日）決算短信

2026年2月20日
上場取引所 東証

ファンド名 MAXISトピックス（除く金融）上場投信
 コード番号 2523
 連動対象指標 TOPIX Ex-Financials
 主要投資資産 株式
 売買単位 10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 2026年4月15日
 分配金支払開始予定日 2026年2月24日

I ファンドの運用状況

1. 2026年1月期の運用状況（2025年7月17日～2026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	%
2026年1月期	2,469	(99.8)	4	(0.2)	2,474	(100.0)
2025年7月期	4,272	(99.7)	12	(0.3)	4,285	(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
2026年1月期	1,808	492	1,481	819
2025年7月期	1,528	487	208	1,808

(3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	100口当たり基準価額 (③/当計算期間末発行済口数)×100
	百万円	百万円	百万円	円
2026年1月期	2,585	110	2,474	302,096
2025年7月期	4,342	57	4,285	237,002

(4) 分配金

	10口当たり分配金
	円
2026年1月期	195
2025年7月期	299

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13期 [2025年7月16日現在]	第14期 [2026年1月16日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	41,952,571	3,608,093
株式	4,272,888,090	2,469,603,410
未収入金	21,291,746	110,502,750
未収配当金	6,657,889	1,434,921
未収利息	535	70
流動資産合計	4,342,790,831	2,585,149,244
資産合計	4,342,790,831	2,585,149,244
負債の部		
流動負債		
未払金	-	93,112,637
未払収益分配金	54,063,236	15,972,567
未払受託者報酬	647,955	284,432
未払委託者報酬	1,851,215	812,603
その他未払費用	903,665	480,420
流動負債合計	57,466,071	110,662,659
負債合計	57,466,071	110,662,659
純資産の部		
元本等		
元本	2,426,517,170	1,099,240,252
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	1,858,807,590	1,375,246,333
（分配準備積立金）	175,761	26,574
元本等合計	4,285,324,760	2,474,486,585
純資産合計	4,285,324,760	2,474,486,585
負債純資産合計	4,342,790,831	2,585,149,244

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	第 13 期		第 14 期	
	自 2025 年 1 月 17 日	至 2025 年 7 月 16 日	自 2025 年 7 月 17 日	至 2026 年 1 月 16 日
営業収益				
受取配当金	57,518,596		17,365,641	
受取利息	48,794		40,602	
有価証券売買等損益	169,891,648		549,783,996	
その他収益	3,403		1,000	
営業収益合計	227,462,441		567,191,239	
営業費用				
受託者報酬	647,955		284,432	
委託者報酬	1,851,215		812,603	
その他費用	910,400		486,828	
営業費用合計	3,409,570		1,583,863	
営業利益又は営業損失 (△)	224,052,871		565,607,376	
経常利益又は経常損失 (△)	224,052,871		565,607,376	
当期純利益又は当期純損失 (△)	224,052,871		565,607,376	
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 (△)	1,402,102,688		1,858,807,590	
剰余金増加額又は欠損金減少額	467,377,541		786,210,156	
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	467,377,541		786,210,156	
剰余金減少額又は欠損金増加額	180,662,274		1,819,406,222	
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	180,662,274		1,819,406,222	
分配金	54,063,236		15,972,567	
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	1,858,807,590		1,375,246,333	

(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。
--------------------	---------------------------------------------------------

(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13期 [2025年7月16日現在]	第14期 [2026年1月16日現在]
1. 期首元本額	2,051,861,636円	2,426,517,170円
期中追加設定元本額	654,493,400円	660,800,800円
期中一部交換元本額	279,837,866円	1,988,077,718円
2. 受益権の総数	1,808,135口	819,106口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第13期 自2025年1月17日 至2025年7月16日			第14期 自2025年7月17日 至2026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		
項目			項目		
当期配当等収益額	A	57,570,793円	当期配当等収益額	A	17,407,243円
分配準備積立金額	B	77,774円	分配準備積立金額	B	175,761円
配当等収益合計額	C=A+B	57,648,567円	配当等収益合計額	C=A+B	17,583,004円
経費	D	3,409,570円	経費	D	1,583,863円
当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	54,238,997円	当ファンドの分配対象収益額	E=C-D	15,999,141円
収益分配金金額	F	54,063,236円	収益分配金金額	F	15,972,567円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	175,761円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	26,574円
当ファンドの期末残存口数	H	1,808,135口	当ファンドの期末残存口数	H	819,106口
100口当たり分配金額	I=F/H*100	2,990円	100口当たり分配金額	I=F/H*100	1,950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13期 自2025年1月17日 至2025年7月16日	第14期 自2025年7月17日 至2026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、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。	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	同左

	<p>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>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	第13期 [2025年7月16日現在]	第14期 [2026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ん。	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、該当事項はありません。</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 同左</p> <p>(2) デリバティブ取引 同左</p> <p>(3) 上記以外の金融商品 同左</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13期 [2025年7月16日現在]	第14期 [2026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	188,998,226	245,109,641
合計	188,998,226	245,109,641

(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13期 [2025年7月16日現在]	第14期 [2026年1月16日現在]
1口当たり純資産額	2,370.02円	3,020.96円

(100口当たり純資産額)	(237,002円)	(302,096円)
---------------	------------	------------