

2025 年 6 月期（2024 年 12 月 9 日～2025 年 6 月 8 日）決算短信

2025 年 7 月 14 日
上場取引所 東証

ファンド名 MAX I S 米国株式（S & P 5 0 0）上場投信
コード番号 2558
連動対象指標 円換算した S & P 5 0 0 指数
主要投資資産 株式
売買単位 1 口
管理会社 三菱 U F J 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 岩渕 直美 TEL (03) 4223-3038

有価証券報告書提出予定日 2025 年 9 月 5 日
分配金支払開始予定日 2025 年 7 月 17 日

I ファンドの運用状況

1. 2025 年 6 月期の運用状況（2024 年 12 月 9 日～2025 年 6 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	%
2025 年 6 月期	85,910	(100.5)	△444	(△0.5)	85,465	(100.0)
2024 年 12 月期	82,949	(100.5)	△392	(△0.5)	82,556	(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
2025 年 6 月期	3,156	1,152	819	3,489
2024 年 12 月期	2,709	1,002	555	3,156

(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 6 月期	85,975	509	85,465	24,489
2024 年 12 月期	83,002	446	82,556	26,154

(4) 分配金

	1 口当たり分配金
	円
2025 年 6 月期	130
2024 年 12 月期	126

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10期 [2024年12月8日現在]	第11期 [2025年6月8日現在]
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	51,518,845	63,247,702
親投資信託受益証券	82,949,237,561	85,910,285,820
未収入金	1,971,343	2,039,170
未収利息	906	2,410
流動資産合計	83,002,728,655	85,975,575,102
資産合計	83,002,728,655	85,975,575,102
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	397,719,000	453,687,000
未払受託者報酬	7,849,295	9,092,787
未払委託者報酬	19,623,171	22,731,909
その他未払費用	21,274,135	24,292,998
流動負債合計	446,465,601	509,804,694
負債合計	446,465,601	509,804,694
純資産の部		
元本等		
元本	31,565,000,000	34,899,000,000
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	50,991,263,054	50,566,770,408
（分配準備積立金）	2,424,381	913,529
元本等合計	82,556,263,054	85,465,770,408
純資産合計	82,556,263,054	85,465,770,408
負債純資産合計	83,002,728,655	85,975,575,102

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第 10 期 自 2024 年 6 月 9 日 至 2024 年 12 月 8 日	第 11 期 自 2024 年 12 月 9 日 至 2025 年 6 月 8 日
営業収益		
受取利息	65,660	238,753
有価証券売買等損益	6,654,183,400	△4,665,827,555
その他収益	619,007	-
営業収益合計	6,654,868,067	△4,665,588,802
営業費用		
受託者報酬	7,849,295	9,092,787
委託者報酬	19,623,171	22,731,909
その他費用	23,901,824	27,885,548
営業費用合計	51,374,290	59,710,244
営業利益又は営業損失（△）	6,603,493,777	△4,725,299,046
経常利益又は経常損失（△）	6,603,493,777	△4,725,299,046
当期純利益又は当期純損失（△）	6,603,493,777	△4,725,299,046
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（△）	37,717,820,477	50,991,263,054
剰余金増加額又は欠損金減少額	14,935,477,200	17,457,882,400
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	14,935,477,200	17,457,882,400
剰余金減少額又は欠損金増加額	7,867,809,400	12,703,389,000
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	7,867,809,400	12,703,389,000
分配金	397,719,000	453,687,000
期末剰余金又は期末欠損金（△）	50,991,263,054	50,566,770,408

(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	親投資信託受益証券は時価で評価しております。時価評価にあたっては、基準価額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10期 [2024年12月8日現在]	第11期 [2025年6月8日現在]
1. 期首元本額	27,098,000,000円	31,565,000,000円
期中追加設定元本額	10,021,000,000円	11,524,000,000円
期中一部解約元本額	5,554,000,000円	8,190,000,000円
2. 受益権の総数	3,156,500口	3,489,900口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第10期 自 2024 年 6 月 9 日 至 2024 年 12 月 8 日	第11期 自 2024 年 12 月 9 日 至 2025 年 6 月 8 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><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>当期配当等収益額</td><td>A</td><td>684,667 円</td></tr><tr><td>親ファンドの配当等収益額</td><td>B</td><td>449,688,946 円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>C</td><td>1,144,058 円</td></tr><tr><td>配当等収益合計額</td><td>D=A+B+C</td><td>451,517,671 円</td></tr><tr><td>経費</td><td>E</td><td>51,374,290 円</td></tr><tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>F=D-E</td><td>400,143,381 円</td></tr><tr><td>収益分配金金額</td><td>G</td><td>397,719,000 円</td></tr><tr><td>次期繰越金(分配準備積立金)</td><td>H=F-G</td><td>2,424,381 円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>I</td><td>3,156,500 口</td></tr><tr><td>1 口当たり分配金額</td><td>J=G/I</td><td>126 円</td></tr></table>	項目			当期配当等収益額	A	684,667 円	親ファンドの配当等収益額	B	449,688,946 円	分配準備積立金額	C	1,144,058 円	配当等収益合計額	D=A+B+C	451,517,671 円	経費	E	51,374,290 円	当ファンドの分配対象収益額	F=D-E	400,143,381 円	収益分配金金額	G	397,719,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	2,424,381 円	当ファンドの期末残存口数	I	3,156,500 口	1 口当たり分配金額	J=G/I	126 円	<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>当期配当等収益額</td><td>A</td><td>238,753 円</td></tr><tr><td>親ファンドの配当等収益額</td><td>B</td><td>511,647,639 円</td></tr><tr><td>分配準備積立金額</td><td>C</td><td>2,424,381 円</td></tr><tr><td>配当等収益合計額</td><td>D=A+B+C</td><td>514,310,773 円</td></tr><tr><td>経費</td><td>E</td><td>59,710,244 円</td></tr><tr><td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>F=D-E</td><td>454,600,529 円</td></tr><tr><td>収益分配金金額</td><td>G</td><td>453,687,000 円</td></tr><tr><td>次期繰越金(分配準備積立金)</td><td>H=F-G</td><td>913,529 円</td></tr><tr><td>当ファンドの期末残存口数</td><td>I</td><td>3,489,900 口</td></tr><tr><td>1 口当たり分配金額</td><td>J=G/I</td><td>130 円</td></tr></table>	項目			当期配当等収益額	A	238,753 円	親ファンドの配当等収益額	B	511,647,639 円	分配準備積立金額	C	2,424,381 円	配当等収益合計額	D=A+B+C	514,310,773 円	経費	E	59,710,244 円	当ファンドの分配対象収益額	F=D-E	454,600,529 円	収益分配金金額	G	453,687,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	913,529 円	当ファンドの期末残存口数	I	3,489,900 口	1 口当たり分配金額	J=G/I	130 円
項目																																																																			
当期配当等収益額	A	684,667 円																																																																	
親ファンドの配当等収益額	B	449,688,946 円																																																																	
分配準備積立金額	C	1,144,058 円																																																																	
配当等収益合計額	D=A+B+C	451,517,671 円																																																																	
経費	E	51,374,290 円																																																																	
当ファンドの分配対象収益額	F=D-E	400,143,381 円																																																																	
収益分配金金額	G	397,719,000 円																																																																	
次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	2,424,381 円																																																																	
当ファンドの期末残存口数	I	3,156,500 口																																																																	
1 口当たり分配金額	J=G/I	126 円																																																																	
項目																																																																			
当期配当等収益額	A	238,753 円																																																																	
親ファンドの配当等収益額	B	511,647,639 円																																																																	
分配準備積立金額	C	2,424,381 円																																																																	
配当等収益合計額	D=A+B+C	514,310,773 円																																																																	
経費	E	59,710,244 円																																																																	
当ファンドの分配対象収益額	F=D-E	454,600,529 円																																																																	
収益分配金金額	G	453,687,000 円																																																																	
次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	913,529 円																																																																	
当ファンドの期末残存口数	I	3,489,900 口																																																																	
1 口当たり分配金額	J=G/I	130 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10期 自2024年6月9日 至2024年12月8日	第11期 自2024年12月9日 至2025年6月8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、親投資信託受益証券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	す。 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。	同左
-------------------	---	----

2 金融商品の時価等に関する事項

区分	第10期 [2024年12月8日現在]	第11期 [2025年6月8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	同左
2. 時価の算定方法	（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。 （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。 （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 同左 （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10期 [2024年12月8日現在]	第11期 [2025年6月8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)
親投資信託受益証券	6,633,863,731	△4,401,583,987
合計	6,633,863,731	△4,401,583,987

（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10期 [2024年12月8日現在]	第11期 [2025年6月8日現在]
--	------------------------	-----------------------

1口当たり純資産額	26,154 円	24,489 円
-----------	----------	----------