

平成 26 年 1 月期 中間決算短信（非連結）

平成 25 年 9 月 10 日

ベンチャーファンド発行者名 ベンチャー・リヴァイタライズ 上場取引所 東証
証券投資法人

コード番号 8721 U R L <http://www.v-revitalize.co.jp/>

代表者の役職・氏名 執行役員 木暮 康明

資産運用会社名 SBIアセットマネジメント株式会社

代表者の役職・氏名 代表取締役社長 西川 卓男

連絡先担当者名 商品企画部 袖山 知幸、小形 宗啓 TEL (03) 6229-0180

半期報告書提出予定日 平成 25 年 9 月 13 日

(百万円未満切捨て)

1. 25 年 7 月中間期の運用、資産の状況（平成 25 年 2 月 1 日～平成 25 年 7 月 31 日）

(1) 運用状況 (%表示は対前年中間期増減率)

	営業収益		営業利益		経常利益		中間（当期）純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
25 年 7 月中間期	492	(383.3)	462	(533.2)	462	(533.2)	462	(535.7)
24 年 7 月中間期	101	(80.0)	73	(182.3)	73	(182.3)	72	(187.9)
25 年 1 月期	188	(—)	131	(—)	131	(—)	131	(—)

	1 口当たり中間 (当期) 純利益
	円
25 年 7 月中間期	994
24 年 7 月中間期	156
25 年 1 月期	282

(2) 財政状態

	総資産額	純資産額	自己資本比率	1 口当たり純資産額
	百万円	百万円	%	円
25 年 7 月中間期	1,883	1,859	98.7	3,998
24 年 7 月中間期	1,366	1,338	98.0	2,879
25 年 1 月期	1,427	1,397	97.9	3,005

(3) キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
25 年 7 月中間期	20	—	—	242
24 年 7 月中間期	108	—	—	410
25 年 1 月期	△80	—	—	221

2. 収益分配の状況

(基準日)	1口当たり収益分配金	
	期末	年間
25年1月期	0円	0円
26年1月期	未定	未定
26年1月期(予想)		

3. その他

(1) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- | | |
|----------------------|-----|
| 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 |
| ③ 会計上の見積りの変更 | 有・無 |
| ④ 修正再表示 | 有・無 |

(2) 発行済投資口数

期末発行済投資口数

25年7月中間期 465,050口 24年7月中間期 465,050口 25年1月期 465,050口

※ この中間決算短信は、金融商品取引法に基づく監査手続の対象外です。
この中間決算短信の開示時点において、中間財務諸表に対する監査手続は実施済となっております。

1 【投資法人の概況】

(1) 【主要な経営指標等の推移】

回次		第10期中間 計算期間末	第11期中間 計算期間末	第12期中間 計算期間末	第10期	第11期
決算年月		平成23年7月	平成24年7月	平成25年7月	平成24年1月	平成25年1月
営業収益	百万円	56	101	492	△24	188
経常利益金額又は経常損失金額 (△)	百万円	25	73	462	△84	131
中間純利益金額	百万円	25	72	462	—	—
当期純利益金額又は当期純損失 金額(△)	百万円	—	—	—	△85	131
出資総額	百万円	4,571	4,571	4,571	4,571	4,571
発行済投資口総数	口	465,050	465,050	465,050	465,050	465,050
純資産額	百万円	1,376	1,338	1,859	1,266	1,397
総資産額	百万円	1,401	1,366	1,883	1,332	1,427
1口当たり純資産額	円	2,960	2,879	3,998	2,723	3,005
1口当たり中間純利益金額 (注3)	円	54	156	994	—	—
1口当たり当期純利益金額又は 当期純損失金額(△) (注4)	円	—	—	—	△183	282
自己資本比率 (注5)	%	98.2	98.0	98.7	95.0	97.9
自己資本利益率 (注6)	%	1.8	5.6	27.1	△6.2	9.8

(注1) 記載した数値は、本書において特に記載のない限りいずれも記載未満の桁数を切り捨て、比率は四捨五入により表示しております。

(注2) 消費税および地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。ただし、投資事業有限責任組合については、税抜処理によっております。

(注3) 1口当たり純資産額は、記載未満の数値を四捨五入しております。

(注4) 1口当たり中間(当期)純利益又は損失金額は、中間(当期)純利益又は損失金額を日数加重平均投資口数で除することにより算定しております。なお、記載未満の数値を四捨五入しております。

(注5) 自己資本比率＝純資産額／総資産額

(注6) 自己資本利益率＝中間(当期)純利益金額又は純損失金額／期中平均純資産額

(2) 【投資法人の出資総額】

① 本書提出日現在	投資法人の出資総額	4,571,068,730円
	投資法人の発行することができる投資口の総口数	1,000,000口
	発行済投資口総数	465,050口

- ② 最近5年間における出資総額および発行済投資口総数の増減
該当事項はありません。

(3) 【主要な投資主の状況】

名称	住所	所有投資口数 (口)	比率 (%)
公益財団法人大阪産業振興機構	大阪市中央区本町橋2番5号	100,000	21.5
株式会社SBI証券	東京都港区六本木一丁目6番1号	37,570	8.1
日本証券金融株式会社	東京都中央区日本橋茅場町一丁目2番10号	36,070	7.8
松井証券株式会社	東京都千代田区麴町一丁目4番地	8,770	1.9
マネックス証券株式会社	東京都千代田区麴町二丁目4番地1	5,410	1.2

(注1) 平成25年7月31日現在における所有投資口数の上位5位までを掲載しております。

(注2) 上記中の比率欄は、総投資口数に対する所有投資口数の比率で、小数点以下第2位を四捨五入しております。

2【投資法人の運用状況】

(1)【投資状況】

(平成25年8月31日現在)

資産の種類	地域別	時価合計（円）	投資比率（%）
株式（公開株）	日本	1,305,674,300	72.9
株式（未公開株）		246,745,202	13.8
投資事業有限責任組合出資持分	日本	17,232,390	1.0
現金およびその他の資産	日本	221,426,630	12.3
合計（資産総額）		1,791,078,522	100.0

(注) 投資事業有限責任組合出資持分は、当該組合の事業年度の中間計算期間に係る中間財務諸表に基づき、本投資法人の持分相当額を計上しております。ただし、一部の有価証券については、本投資法人の未公開株式等の評価基準に従い、減損並びに引当を行っております。

なお、当該組合を通じて投資している「株式会社リプロセス」株式が平成25年6月26日に大阪証券取引所JASDAQグロース市場（現 東京証券取引所JASDAQグロース市場）に上場いたしましたが、平成25年8月末日における当該株式の評価額は、本投資法人の会計方針に従い、原価法によっております。

(平成25年8月31日現在)

	金額（円）	資産総額に対する比率（%）
資産総額	1,791,078,522	100.0
負債総額	8,919,754	0.5
純資産総額	1,782,158,768	99.5

(2) 【投資資産】

① 【投資有価証券の主要銘柄】

(i) 上場株式（全銘柄）

(平成25年8月31日現在)

順位	銘柄名	地域	業種	株数	移動平均法に基づく帳簿価格		評価額		投資比率 (%)
					単価 (円)	金額 (円)	単価 (円)	金額 (円)	
1	全国保証	日本	その他金融業	33,200	2,356	78,219,200	3,490	115,868,000	6.47
2	クックパッド	日本	サービス業	39,600	1,513	59,895,000	2,490	98,604,000	5.51
3	日本M&Aセンター	日本	サービス業	14,200	3,230	45,866,000	6,150	87,330,000	4.88
4	カルビー	日本	食料品	8,900	7,520	66,928,000	9,590	85,351,000	4.77
5	エムスリー	日本	サービス業	267	149,100	39,809,700	257,100	68,645,700	3.83
6	キトー	日本	機械	48,000	812	38,976,000	1,374	65,952,000	3.68
7	アスカネット	日本	サービス業	16,400	707	11,594,800	3,420	56,088,000	3.13
8	エイチーム	日本	情報・通信業	18,200	2,620	47,684,000	3,055	55,601,000	3.10
9	デジタルハーツ	日本	情報・通信業	27,600	721	19,899,600	1,930	53,268,000	2.97
10	ウエルシアホールディングス	日本	小売業	10,000	3,365	33,650,000	4,875	48,750,000	2.72
11	シブヘルスケアホールディングス	日本	卸売業	11,900	2,619	31,166,100	3,560	42,364,000	2.37
12	日本航空	日本	空運業	8,100	3,780	30,618,000	5,210	42,201,000	2.36
13	ネクソン	日本	情報・通信業	36,000	961	34,596,000	1,074	38,664,000	2.16
14	ベネフィット・ワン	日本	サービス業	211	120,600	25,446,600	168,400	35,532,400	1.98
15	コロプラ	日本	情報・通信業	10,000	1,118	11,180,000	3,480	34,800,000	1.94
16	リニカル	日本	サービス業	30,400	1,181	35,902,400	1,142	34,716,800	1.94
17	アニコムホールディングス	日本	保険業	29,500	879	25,930,500	1,123	33,128,500	1.85
18	セガサミーホールディングス	日本	機械	13,700	1,616	22,139,200	2,346	32,140,200	1.79
19	ペプチドリーム	日本	医薬品	4,700	4,179	19,639,519	6,260	29,422,000	1.64
20	ブロードリーフ	日本	情報・通信業	16,100	1,170	18,847,656	1,806	29,076,600	1.62
21	永大産業	日本	その他製品	63,000	373	23,499,000	441	27,783,000	1.55
22	三菱ケミカルホールディングス	日本	化学	59,000	424	25,016,000	464	27,376,000	1.53
23	日本E R I	日本	サービス業	20,400	1,210	24,684,000	1,100	22,440,000	1.25
24	GMOクラウド	日本	情報・通信業	200	77,319	15,463,816	100,500	20,100,000	1.12
25	サントリー食品インターナショナル	日本	食料品	5,300	3,100	16,430,000	3,515	18,629,500	1.04
26	日本ケアサブライ	日本	サービス業	268	62,000	16,616,000	68,700	18,411,600	1.03
27	パンチ工業	日本	機械	38,700	550	21,285,000	458	17,724,600	0.99
28	メドレックス	日本	医薬品	7,600	2,452	18,633,600	2,124	16,142,400	0.90
29	菊池製作所	日本	金属製品	27,200	717	19,502,400	589	16,020,800	0.89

30	クオール	日本	小売業	27,100	880	23,848,000	528	14,308,800	0.80
31	ソケッツ	日本	情報・通信業	5,900	957	5,648,713	1,816	10,714,400	0.60
32	エレコム	日本	電気機器	7,100	1,487	10,557,700	1,200	8,520,000	0.48
合計				638,746		919,172,504		1,305,674,300	72.90

（注1）「株式会社」の表示を省略しております。

（注2）投資比率は資産総額に対する評価額の比率です。

（ii）未公開株式（全銘柄）

（平成25年8月31日現在）

順位	銘柄名	地域	業種	株数	移動平均法に基づく帳簿価格		評価額		投資比率 (%)
					単価 (円)	金額 (円)	単価 (円)	金額 (円)	
1	紀文食品	日本	食品	170,000	588	99,960,000	588	99,960,000	5.58
2	アリジェン製薬	日本	医薬品	1,428	70,000	99,960,000	70,000	99,960,000	5.58
3	ドリーム・アーツ	日本	情報・通信業	1,517	53,110	80,569,000	53,110	80,569,000	4.50
4	ワイ'ズ	日本	医薬品	2,000	32,500	65,000,000	32,500	65,000,000	3.63
5	ジェイ・エス・ビー	日本	不動産	460	65,000	29,900,000	65,000	29,900,000	1.67
6	SBIトランスサイエンス	日本	その他金融	94	279,500	26,273,000	279,500	26,273,000	1.47
7	パラダイムシフト	日本	サービス業	1,100	10,162	11,178,860	10,162	11,178,860	0.62
8	カルディオ	日本	医薬品	4,700	1,205	5,665,000	1,205	5,665,000	0.32
合計				181,299		418,505,860		418,505,860	23.37

（注1）アリジェン製薬については投資損失引当金99,959,999円を、ワイ'ズについては投資損失引当金55,696,000円を、パラダイムシフトについては投資損失引当金10,439,660円を、カルディオについては投資損失引当金5,664,999円を引き当てております。

（注2）「株式会社」の表示を省略しております。

（注3）投資比率は資産総額に対する評価額の比率です。

(iii) 投資事業有限責任組合の出資持分

(平成25年8月31日現在)

トランスサイエンス貳ビー号投資事業有限責任組合					
未公開株式	銘柄	株数(株)	時価単価(円)	時価金額(千円)	備考
	リボミック	1,080	22,500	24,300	
	リプロセル	45,559	321	14,624	
	投資損失引当金	—	—	△18,468	
	未公開株式小計	—	—	20,455	
	持分割合(67.55%)	—	—	13,817	
投資事業有限責任組合内現金等	投資事業有限責任組合内現金等小計	—	—	5,058	
	持分割合(67.55%)	—	—	3,414	
総合計	(持分割合)			17,232	

(注) 「株式会社」の表示を省略しております。

②【投資不動産物件】

該当すべき事項はありません。

③【その他投資資産の主要なもの】

該当すべき事項はありません。

(3) 【運用実績】

① 【純資産等の推移】

期間	総資産額 (円)	純資産総額 (円)	1口当たり純資産額 (円)	市場価格 (円)
第11期計算期末 (平成25年1月31日)	1,427,099,091	1,397,253,500	3,005	1,150
第12期中間計算期末 (平成25年7月31日)	1,883,395,211	1,859,434,498	3,998	9,060
平成24年9月末日	1,384,213,945	1,373,220,218	2,953	502
平成24年10月末日	1,410,160,843	1,402,115,968	3,015	590
平成24年11月末日	1,389,775,867	1,379,158,524	2,966	988
平成24年12月末日	1,461,860,550	1,382,775,037	2,973	932
平成25年1月末日	1,427,099,091	1,397,253,500	3,005	1,150
平成25年2月末日	1,466,855,550	1,442,454,024	3,102	1,890
平成25年3月末日	1,620,113,662	1,609,608,400	3,461	1,860
平成25年4月末日	1,925,520,592	1,917,402,795	4,123	3,000
平成25年5月末日	1,902,131,128	1,890,764,768	4,066	41,900
平成25年6月末日	1,828,934,551	1,801,474,191	3,874	15,700
平成25年7月末日	1,883,395,211	1,859,434,498	3,998	9,060
平成25年8月末日	1,791,078,522	1,782,158,768	3,832	7,130

(注1) 投資事業有限責任組合出資持分は、原則として、当該組合の事業年度の財務諸表および事業年度の中間計算期間に係る中間財務諸表に基づき、本投資法人の持分相当額を計上しております。

(注2) 1口当たり純資産額は、記載未満の数値を四捨五入しております。

(注3) 本投資法人は、東京証券取引所（平成25年7月16日付で市場統合される前まで大阪証券取引所）に上場しておりますので、市場価格を付記しております。

② 【分配の推移】

本書提出日現在、直近1計算期間に支払われた分配金は次の通りです。

計算期間	分配総額 (千円)	1口当たりの分配金 (円)	1口当たりの利益超過 分配金 (円)
第11期 自 平成24年2月1日 至 平成25年1月31日	—	—	—

③ 【自己資本利益率（収益率）の推移】

	自己資本利益率
第11期（平成24年2月1日～平成25年1月31日）	9.8%
第12期中間計算期間（平成25年2月1日～平成25年7月31日）	27.1%

(注) 自己資本利益率＝中間（当期）純利益金額又は純損失金額／期中平均純資産額

(4) 【投資リスク】

当中間計算期間において、新たに発生した投資リスクはありません。また、前計算期間に係る有価証券報告書に記載した投資リスクについて重要な変更はありません。

3【投資法人の経理状況】

1. 中間財務諸表の作成方法について

本投資法人の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）並びに同規則第38条及び第57条の規定により、「投資法人の計算に関する規則」（平成18年内閣府令第47号）に基づいて作成しております。

なお、中間財務諸表に記載している金額は、千円単位で表示し、単位未満は切り捨てております。

2. 監査証明について

本投資法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間計算期間（平成25年2月1日から平成25年7月31日まで）の中間財務諸表については、新日本有限責任監査法人による中間監査を受けております。

（1）【中間貸借対照表】

（単位：千円）

	前計算期間末 (平成25年1月31日)	当中間計算期間末 (平成25年7月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	221,916	242,605
有価証券	884,458	1,379,373
その他	1,669	853
流動資産合計	1,108,043	1,622,832
固定資産		
投資その他の資産		
投資有価証券	445,834	444,799
投資損失引当金	△126,779	△184,236
投資その他の資産合計	319,055	260,562
固定資産合計	319,055	260,562
資産合計	1,427,099	1,883,395
負債の部		
流動負債		
営業未払金	15,036	17,370
未払金	13,722	5,920
未払法人税等	950	475
繰延税金負債	74	132
その他	61	61
流動負債合計	29,845	23,960
負債合計	29,845	23,960
純資産の部		
投資主資本		
出資総額	※2 4,571,068	※2 4,571,068
剰余金		
中間未処分利益又は中間未処理損失 (△)	△3,173,815	△2,711,634
剰余金合計	△3,173,815	△2,711,634
投資主資本合計	1,397,253	1,859,434
純資産合計	※1 1,397,253	※1 1,859,434
負債純資産合計	1,427,099	1,883,395

（2）【中間損益計算書】

(単位：千円)

	前中間計算期間		当中間計算期間	
	自 平成24年2月1日	至 平成24年7月31日	自 平成25年2月1日	至 平成25年7月31日
営業収益				
受取配当金	6,116		13,035	
受取利息	39		20	
有価証券売買等損益	95,822		479,716	
その他	—		40	
営業収益合計	101,978		492,813	
営業費用				
執行役員および監督役員報酬	2,700		2,700	
資産運用報酬	7,316		9,400	
資産保管手数料	2,798		2,997	
一般事務委託手数料	4,373		4,972	
会計監査人報酬	5,166		5,092	
組合管理費	1,664		396	
組合経費	7		4	
その他	4,875		4,535	
営業費用合計	28,903		30,099	
営業利益	73,075		462,713	
経常利益	73,075		462,713	
税引前中間純利益	73,075		462,713	
法人税、住民税及び事業税	475		475	
法人税等調整額	△104		57	
法人税等合計	370		532	
中間純利益	72,704		462,180	
前期繰越損失（△）	△3,304,833		△3,173,815	
中間未処分利益又は中間未処理損失（△）	△3,232,128		△2,711,634	

（3）【中間投資主資本等変動計算書】

（単位：千円）

	前中間計算期間		当中間計算期間	
	自 平成24年2月1日	至 平成24年7月31日	自 平成25年2月1日	至 平成25年7月31日
投資主資本				
出資総額				
当期首残高		4,571,068		4,571,068
当中間期変動額				
当中間期変動額合計		—		—
当中間期末残高		※1 4,571,068		※1 4,571,068
剰余金				
中間未処分利益又は中間未処理損失（△）				
当期首残高		△3,304,833		△3,173,815
当中間期変動額				
中間純利益		72,704		462,180
当中間期変動額合計		72,704		462,180
当中間期末残高		△3,232,128		△2,711,634
剰余金合計				
当期首残高		△3,304,833		△3,173,815
当中間期変動額				
中間純利益		72,704		462,180
当中間期変動額合計		72,704		462,180
当中間期末残高		△3,232,128		△2,711,634
投資主資本合計				
当期首残高		1,266,235		1,397,253
当中間期変動額				
中間純利益		72,704		462,180
当中間期変動額合計		72,704		462,180
当中間期末残高		1,338,940		1,859,434
純資産合計				
当期首残高		1,266,235		1,397,253
当中間期変動額				
中間純利益		72,704		462,180
当中間期変動額合計		72,704		462,180
当中間期末残高		1,338,940		1,859,434

（4）【中間キャッシュ・フロー計算書】

（単位：千円）

	前中間計算期間		当中間計算期間	
	自	平成24年2月1日	自	平成25年2月1日
	至	平成24年7月31日	至	平成25年7月31日
営業活動によるキャッシュ・フロー				
税引前中間純利益		73,075		462,713
受取利息及び受取配当金		△6,156		△13,055
投資損失引当金の増減額（△は減少）		△17,719		57,457
有価証券の増減額（△は増加）		71,937		△494,915
未収入金の増減額（△は増加）		—		△200
投資有価証券の増減額（△は増加）		18,254		1,035
営業未払金の増減額（△は減少）		△328		2,333
未払金の増減額（△は減少）		△37,690		△7,801
その他		1,342		1,239
小計		102,715		8,806
利息及び配当金の受取額		6,394		12,884
法人税等の支払額		△859		△1,001
営業活動によるキャッシュ・フロー		108,250		20,689
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）		108,250		20,689
現金及び現金同等物の期首残高		301,999		221,916
現金及び現金同等物の中間期末残高		※1 410,249		※1 242,605

(5) 【中間注記表】

1. 継続企業の前提に関する注記
該当事項はありません。

2. 重要な会計方針に関する注記

<p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法</p>	<p>(1) 売買目的有価証券 中間計算期間末日の最終の市場価格等に基づく時価法を採用しております。その評価差額については、中間損益計算書の有価証券売買等損益に計上しております。 なお、売却原価は移動平均法により算定しております。</p> <p>(2) その他有価証券 時価のないもの 移動平均法に基づく原価法を採用しております。</p>
<p>2. 引当金の計上基準</p>	<p>投資損失引当金の計上基準 投資損失引当金は、投資有価証券について将来発生する可能性のある損失に備えるため、投資先の財政状態等を勘案し、必要と認められる金額を計上しております。</p>
<p>3. 収益及び費用の計上基準</p>	<p>受取配当金の計上基準 上場株式については、株式の配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。 また、非上場株式については、入金時に全額計上しております。</p>
<p>4. 中間キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲</p>	<p>中間キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金及び当座預金、普通預金等の預入期間が3ヶ月を超えない預金等からなっております。</p>
<p>5. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p>	<p>(1) 投資事業有限責任組合出資の会計処理方法 投資事業有限責任組合の事業年度の中間会計期間に係る中間財務諸表に基づき、その資産、負債、収益および費用の各項目につき、本投資法人の持分相当額をそれぞれ計上しております。</p> <p>(2) 消費税等の処理方法 消費税および地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。 ただし、投資事業有限責任組合については、税抜処理によっております。</p> <p>(3) 法人税、住民税及び事業税 中間計算期間に係る法人税、住民税及び事業税は、当計算期間末において配当可能利益が発生する場合、租税特別措置法第67条の15第1項、租税特別措置法施行令第39条の32の3第5項および第6項に基づき損金算入できることを前提として、当中間計算期間に係る金額を計算することにしております。</p>

3. 追加情報

トランスサイエンス式ビー号投資事業有限責任組合を通じて投資している「株式会社リプロセル」株式が平成25年6月26日に大阪証券取引所JASDAQグロース市場（現 東京証券取引所JASDAQグロース市場）に上場いたしました。ただし、本投資法人の当中間計算期間末における当該株式の評価額は、本投資法人の会計方針に従い、原価法によっております。

なお、今後の同社株式の評価額については、相場の変動により大きく変動する可能性があり、さらに同社株式の売却に伴う売却益の発生により、同組合の無限責任組合員に対して成功報酬が発生する場合があります。

投資している投資事業組合	トランスサイエンス式ビー号投資事業有限責任組合
銘柄	株式会社リプロセル
保有株式数（うち持分相当数）	455,590株（307,750株）（平成25年5月31日時点）
当初取得価格（うち持分相当額/単価）	92,830千円（62,706千円 / 203.7円）
帳簿価額（うち持分相当額/単価）	14,624千円（9,878千円 / 32.1円）（平成25年1月31日時点）
上場日	平成25年6月26日
市場終値	10,030円（平成25年7月31日時点）

※平成25年8月31日を基準日として1：5の割合をもって株式分割を行っております。

4. 中間貸借対照表に関する注記

※1 「投資信託及び投資法人に関する法律」（昭和26年6月4日法律第198号）第67条第4項に規定する最低純資産額

前計算期間末 (平成25年1月31日)	当中間計算期間末 (平成25年7月31日)
50,000千円	50,000千円

※2 投資主資本の欠損

前計算期間末 (平成25年1月31日)	当中間計算期間末 (平成25年7月31日)
貸借対照表上の純資産総額が出資総額を下回っており、その差額は3,173,815千円であります。	中間貸借対照表上の純資産総額が出資総額を下回っており、その差額は2,711,634千円であります。

5. 中間損益計算書に関する注記

該当事項はありません。

6. 中間投資主資本等変動計算書に関する注記

※1 発行済投資口総口数

	前中間計算期間 自 平成24年2月1日 至 平成24年7月31日	当中間計算期間 自 平成25年2月1日 至 平成25年7月31日
発行済投資口総口数	465,050口	465,050口

7. 中間キャッシュ・フロー計算書に関する注記

※1 現金及び現金同等物の中間計算期間末残高と中間貸借対照表に掲載されている科目の金額との関係

	前中間計算期間 自 平成24年2月1日 至 平成24年7月31日	当中間計算期間 自 平成25年2月1日 至 平成25年7月31日
現金及び預金	410,249千円	242,605千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	—	—
現金及び現金同等物	410,249千円	242,605千円

8. リース取引により使用する固定資産に関する注記

該当事項はありません。

9. 金融商品に関する注記

金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません。

前計算期間末（平成25年1月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
イ預金	221,916	221,916	—
ロ有価証券	884,458	884,458	—

当中間計算期間末（平成25年7月31日）

（単位：千円）

	中間貸借対照表計上額	時価	差額
イ預金	242,605	242,605	—
ロ有価証券	1,379,373	1,379,373	—

（注1）金融商品の時価の算定方法および有価証券に関する事項

イ預金

普通預金および決済性合同運用金銭信託であり、これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

ロ有価証券

売買目的有価証券として保有する公開株式であり、その時価については取引所の価格によっております。貸借対照表計上額と取得価額との差額は次のとおりであります。

前計算期間末（平成25年1月31日）

（単位：千円）

科目	保有区分	取得価額	貸借対照表計上額	当期の損益に含まれた評価差額
有価証券	売買目的有価証券	637,441	884,458	247,016

※取得価額は毎期評価を洗替えており、評価差額を当計算期間の損益に計上しております。

当中間計算期間末（平成25年7月31日）

（単位：千円）

科目	保有区分	取得価額	中間貸借対照表計上額	当期の損益に含まれた評価差額
有価証券	売買目的有価証券	919,172	1,379,373	460,200

※取得価額は毎期評価を洗替えており、評価差額を当中間計算期間の損益に計上しております。

（注2）時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

前計算期間末（平成25年1月31日）

投資有価証券

その他有価証券として保有する非上場株式（貸借対照表計上額445,834千円、うち26,293千円はトランスサイエンス式ビー号投資事業有限責任組合を通じた投資の出資の持分であります。）については、市場価格がなく、かつ、合理的にキャッシュ・フローを見積ることができないことから、時価を把握することが極めて困難と認められるため、時価開示の対象とはしておりません。

当中間計算期間末（平成25年7月31日）

投資有価証券

その他有価証券として保有する非上場株式（貸借対照表計上額444,799千円、うち26,293千円はトランスサイエンス式ビー号投資事業有限責任組合を通じた投資の出資の持分であります。）については、市場

価格がなく、かつ、合理的にキャッシュ・フローを見積ることができないことから、時価を把握することが極めて困難と認められるため、時価開示の対象とはしておりません。

10. 有価証券に関する注記

前計算期間末（平成25年1月31日）

1. 満期保有目的の債券

該当事項はありません。

2. その他有価証券

該当事項はありません。

その他有価証券として保有する非上場株式（貸借対照表計上額445,834千円、うち26,293千円はトランスサイエンス式ビー号投資事業有限責任組合を通じた投資であります。）については、市場価格がなく、かつ、合理的にキャッシュ・フローを見積ることができないことから、時価を把握することが極めて困難であるため記載しておりません。

当中間計算期間末（平成25年7月31日）

1. 満期保有目的の債券

該当事項はありません。

2. その他有価証券

該当事項はありません。

その他有価証券として保有する非上場株式（中間貸借対照表計上額444,799千円、うち26,293千円はトランスサイエンス式ビー号投資事業有限責任組合を通じた投資であります。）については、市場価格がなく、かつ、合理的にキャッシュ・フローを見積ることができないことから、時価を把握することが極めて困難であるため記載しておりません。

11. デリバティブ取引に関する注記

本投資法人はデリバティブ取引を一切行っておりませんので、該当事項はありません。

12. 持分法損益等に関する注記

本投資法人には、関連会社はありませんので、該当事項はありません。

13. セグメント情報等に関する注記

(1)セグメント情報

本投資法人は、資産運用事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(2)関連情報

前中間計算期間（自 平成24年2月1日 至 平成24年7月31日）

①製品及びサービスごとの情報

製品及びサービスの区分が単一であるため、記載を省略しております。

②地域ごとの情報

i 営業収益

本邦の外部顧客への売上高が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

(注) 中間損益計算書の営業収益のうち、有価証券売買等損益を有価証券売却価額に置き換えて判断しております。

ii 有形固定資産

有形固定資産が存在しないため、記載を省略しております。

③主要な顧客ごとの情報

中間損益計算書の営業収益の10%以上を占める顧客が存在しないため、記載を省略しております。

(注) 中間損益計算書の営業収益のうち、有価証券売買等損益を有価証券売却価額に置き換えて判断しております。

当中間計算期間（自 平成25年2月1日 至 平成25年7月31日）

①製品及びサービスごとの情報

製品及びサービスの区分が単一であるため、記載を省略しております。

②地域ごとの情報

i 営業収益

本邦の外部顧客への売上高が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

(注) 中間損益計算書の営業収益のうち、有価証券売買等損益を有価証券売却価額に置き換えて判断しております。

ii 有形固定資産

有形固定資産が存在しないため、記載を省略しております。

③主要な顧客ごとの情報

中間損益計算書の営業収益の10%以上を占める顧客が存在しないため、記載を省略しております。

(注) 中間損益計算書の営業収益のうち、有価証券売買等損益を有価証券売却価額に置き換えて判断しております。

(3) 報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

該当事項はありません。

(4) 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

該当事項はありません。

(5) 報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

該当事項はありません。

14. 1口当たり情報に関する注記

投資口につき、株式に準じて「1株当たり当期純利益に関する会計基準」（企業会計基準第2号）および「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第4号）を適用しております。

	前計算期間末 (平成25年1月31日)	当中間計算期間末 (平成25年7月31日)
1口当たり純資産額	3,005円	3,998円

	前中間計算期間 自 平成24年2月1日 至 平成24年7月31日	当中間計算期間 自 平成25年2月1日 至 平成25年7月31日
1口当たり中間純利益金額 (算定上の基礎)	156円	994円
中間純利益金額	72,704千円	462,180千円
普通投資主に帰属しない金額	—	—
普通投資口に係る中間純利益金額	72,704千円	462,180千円
期中平均投資口数	465,050口	465,050口

なお、潜在投資口調整後1口当たり中間純利益金額については、潜在投資口がないため記載しておりません。

15. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。