



2023年3月期 (2022年9月8日～2023年3月7日) 決算短信
 Earnings Report for Fiscal Year ended March 2023 (September 8, 2022 – March 7, 2023)

2023年4月18日
 April 18, 2023

上場取引所 東証
 Listed Exchange TSE

ファンド名 NEXT FUNDS 外国債券・FTSE世界国債インデックス(除く日本・為替ヘッジなし)連動型上場投
 信
 コード番号 (2511)
 連動対象指標 FTSE 世界国債インデックス(除く日本、ヘッジなし・円ベース)
 主要投資資産 親投資信託証券および公社債
 売買単位 10口
 管理会社 野村アセットマネジメント株式会社 URL <http://www.nomura-am.co.jp>
 代表者名 CEO 兼代表取締役社長 小池 広靖
 問合せ先責任者 サポートダイヤル 長坂 智 TEL 0120-753104

Fund name: NEXT FUNDS International Bond FTSE World Government Bond Index (ex Japan Unhedged)
 Exchange Traded Fund
 Code: 2511
 Underlying index: FTSE World Government Bond Index (ex Japan, JPY Base)
 Primary invested assets: Mother fund, Public and corporate bonds
 Trading unit: 10 units
 Management co.: Nomura Asset Management Co., Ltd. URL <http://www.nomura-am.co.jp>
 Representative: Hiroyasu Koike, President & CEO
 Contact person: Satoshi Nagasaka, Head of Support Dial Team

有価証券報告書提出予定日 2023年5月30日
 分配金支払開始日 2023年4月14日
 Scheduled date of submission of securities report: May 30, 2023
 Date of commencing dividend payment: April 14, 2023

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2023年3月期の運用状況 (2022年9月8日～2023年3月7日)

Management Status for Year ended March 2023 (from September 8, 2022 to March 7, 2023)

(1) 資産内訳 (百万円未満切捨て)

Assets (fractions of less than JPY mil. shall be rounded down)

	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)	
	Primary Invested Assets		Cash/Deposits/Other Assets (excluding liabilities)		Total (Net Assets)	
	金額 Amount	構成比 ratio	金額 Amount	構成比 ratio	金額 Amount	構成比 ratio
	百万円 JPY mil.	%	百万円 JPY mil.	%	百万円 JPY mil.	%
2023年3月期 FY ended Mar. 2023	27,032	(100.0)	11	(0.0)	27,043	(100.0)
2022年9月期 FY ended Sep. 2022	29,968	(99.9)	23	(0.1)	29,991	(100.0)

(2) 設定・解約実績

(千口未満切捨て)

Creation and Redemption

(fractions of less than one thousand units shall be rounded down)

	前計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Previous Fiscal Period (①)	設定口数 No. of Units Created (②)	解約口数 No. of Units Redeemed (③)	当計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Fiscal Period (①+②-③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
2023年3月期 FY ended Mar. 2023	29,270	5,970	6,950	28,290
2022年9月期 FY ended Sep. 2022	23,850	6,640	1,220	29,270

(3) 基準価額

Net Asset Value

	総資産 Total Assets (①)	負債 Liabilities (②)	純資産 Net Assets (③(①-②))	100口当り基準価額 ((③/当計算期間末発行済口数)×100) Net Asset Value per 100 units ((③/No. of Issued Units at End of Fiscal Period)×100)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2023年3月期 FY ended Mar. 2023	27,473	429	27,043	95,595
2022年9月期 FY ended Sep. 2022	30,410	418	29,991	102,466

(4) 分配金

Dividend Payment

	100口当り分配金 Dividend per 100 units
	円 JPY
2023年3月期 FY ended Mar. 2023	1,450
2022年9月期 FY ended Sep. 2022	1,360

2. 会計方針の変更

Change in Accounting Policies

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 無
 Changes accompanying revision to accounting standards, etc. No
- ② ①以外の変更 無
 Changes other than those in ① No

II 財務諸表等 Financial Statements

(1) 【貸借対照表】 Balance Sheet

(単位：円) (Unit : JPY)

	第10期 (2022年9月7日現在) 10th Fiscal Year As of September 7, 2022	第11期 (2023年3月7日現在) 11th Fiscal Year As of March 7, 2023
	金額 Amount	金額 Amount
資産の部 Assets		
流動資産 Current assets		
コール・ローン Call loans	23,208,935	21,232,907
親投資信託受益証券 Parents trust beneficiary securities	29,968,454,443	27,032,761,870
未収入金 Accounts receivable - other	418,892,557	419,175,965
流動資産合計 Total current assets	30,410,555,935	27,473,170,742
資産合計 Total assets	30,410,555,935	27,473,170,742
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	398,072,000	410,205,000
未払受託者報酬 Trustee fees payable	2,915,098	2,898,662
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	14,575,416	14,493,254
未払利息 Accrued interest expenses	22	6
その他未払費用 Other accrued expenses	3,071,073	1,609,586
流動負債合計 Total current liabilities	418,633,609	429,206,508
負債合計 Total liabilities	418,633,609	429,206,508
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	29,270,000,000	28,290,000,000
剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	721,922,326	△1,246,035,766

(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	297,776	250,457
元本等合計 Total principal and other	29,991,922,326	27,043,964,234
純資産合計 Total net assets	29,991,922,326	27,043,964,234
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	30,410,555,935	27,473,170,742

(2) 【損益及び剰余金計算書】 Statement of Income and Retained Earnings

(単位：円) (Unit：JPY)

	第10期 自 2022年3月8日 至 2022年9月7日 10th Fiscal Year From March 8, 2022 to September 7, 2022	第11期 自 2022年9月8日 至 2023年3月7日 11th Fiscal Year From September 8, 2022 to March 7, 2023
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	1,620,226,826	△1,417,861,939
営業収益合計 Total operating revenue	1,620,226,826	△1,417,861,939
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	2,127	16,057
受託者報酬 Trustee fees	2,915,098	2,898,662
委託者報酬 Investment trust management fees	14,575,416	14,493,254
その他費用 Other expenses	3,941,094	4,210,780
営業費用合計 Total operating expenses	21,433,735	21,618,753
営業利益又は営業損失(△) Operating profit (loss)	1,598,793,091	△1,439,480,692
経常利益又は経常損失(△) Ordinary profit (loss)	1,598,793,091	△1,439,480,692
当期純利益又は当期純損失(△) Profit (loss)	1,598,793,091	△1,439,480,692
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(△) Distribution of profit loss from partial redemptions	-	-
期首剰余金又は期首欠損金(△) Surplus (deficit) at beginning of period	△553,396,165	721,922,326
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	98,806,900	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit from additional subscriptions for period	98,806,900	-

剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	24,209,500	118,272,400
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit from partial redemptions	24,209,500	49,125,200
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit from additional subscriptions for period	-	69,147,200
分配金 Dividends	398,072,000	410,205,000
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	721,922,326	△1,246,035,766

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 基準価額で評価しております。
2. 費用・収益の計上基準	有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	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。
4. その他	当ファンドの計算期間は、信託約款の規定により、2022年9月8日から2023年3月7日までとなっております。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

第10期 2022年9月7日現在	第11期 2023年3月7日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 29,270,000 口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 28,290,000 口
2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1,024.66 円 (100口当たり純資産額) (102,466 円)	2. 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 1,246,035,766 円 3. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 955.95 円 (100口当たり純資産額) (95,595 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第10期 自2022年3月8日 至2022年9月7日	第11期 自2022年9月8日 至2023年3月7日																																																						
1. 分配金の計算過程	1. 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>△2,127 円</td> </tr> <tr> <td>親ファンドの配当等収益額</td> <td>B</td> <td>418,520,763 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>C</td> <td>1,282,748 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>D=A+B+C</td> <td>419,801,384 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>E</td> <td>21,431,608 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>F=D-E</td> <td>398,369,776 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>G</td> <td>398,072,000 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>H=F-G</td> <td>297,776 円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	△2,127 円	親ファンドの配当等収益額	B	418,520,763 円	分配準備積立金	C	1,282,748 円	配当等収益合計額	D=A+B+C	419,801,384 円	経費	E	21,431,608 円	収益分配可能額	F=D-E	398,369,776 円	収益分配金	G	398,072,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	297,776 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>△16,057 円</td> </tr> <tr> <td>親ファンドの配当等収益額</td> <td>B</td> <td>431,776,434 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>C</td> <td>297,776 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>D=A+B+C</td> <td>432,058,153 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>E</td> <td>21,602,696 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>F=D-E</td> <td>410,455,457 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>G</td> <td>410,205,000 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>H=F-G</td> <td>250,457 円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	△16,057 円	親ファンドの配当等収益額	B	431,776,434 円	分配準備積立金	C	297,776 円	配当等収益合計額	D=A+B+C	432,058,153 円	経費	E	21,602,696 円	収益分配可能額	F=D-E	410,455,457 円	収益分配金	G	410,205,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	250,457 円
項目																																																							
当期配当等収益額	A	△2,127 円																																																					
親ファンドの配当等収益額	B	418,520,763 円																																																					
分配準備積立金	C	1,282,748 円																																																					
配当等収益合計額	D=A+B+C	419,801,384 円																																																					
経費	E	21,431,608 円																																																					
収益分配可能額	F=D-E	398,369,776 円																																																					
収益分配金	G	398,072,000 円																																																					
次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	297,776 円																																																					
項目																																																							
当期配当等収益額	A	△16,057 円																																																					
親ファンドの配当等収益額	B	431,776,434 円																																																					
分配準備積立金	C	297,776 円																																																					
配当等収益合計額	D=A+B+C	432,058,153 円																																																					
経費	E	21,602,696 円																																																					
収益分配可能額	F=D-E	410,455,457 円																																																					
収益分配金	G	410,205,000 円																																																					
次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	250,457 円																																																					

口数	I	29,270,000 口
100口当たり分配金	$J=G/I \times 100$	1,360 円

2. その他費用

その他費用のうち 2,651,625 円は、対象指数についての商標使用料であります。

口数	I	28,290,000 口
100口当たり分配金	$J=G/I \times 100$	1,450 円

2. その他費用

その他費用のうち 2,635,588 円は、対象指数についての商標使用料であります。

(金融商品に関する注記)

(1) 金融商品の状況に関する事項

第10期 自 2022年 3月 8日 至 2022年 9月 7日	第11期 自 2022年 9月 8日 至 2023年 3月 7日
<p>1. 金融商品に対する取組方針</p> <p>当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。</p> <p>2. 金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク</p> <p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。</p> <p>当ファンドが保有する有価証券の詳細は、(その他の注記)の2 有価証券関係に記載しております。</p> <p>これらは、金利変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。</p> <p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p> <p>委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会を設け、パフォーマンスの考査及び運用リスクの管理を行っております。</p> <p>○市場リスクの管理</p> <p>市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行っております。</p> <p>○信用リスクの管理</p> <p>信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行っております。</p> <p>○流動性リスクの管理</p> <p>流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行っております。</p>	<p>1. 金融商品に対する取組方針</p> <p>同左</p> <p>2. 金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク</p> <p>同左</p> <p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p> <p>同左</p>

(2) 金融商品の時価等に関する事項

第10期 2022年 9月 7日現在	第11期 2023年 3月 7日現在
<p>1. 貸借対照表計上額、時価及び差額</p> <p>貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。</p> <p>2. 時価の算定方法</p> <p>親投資信託受益証券 (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>コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</p>	<p>1. 貸借対照表計上額、時価及び差額</p> <p>同左</p> <p>2. 時価の算定方法</p> <p>同左</p>

(関連当事者との取引に関する注記)

第10期 自 2022年 3月 8日 至 2022年 9月 7日	第11期 自 2022年 9月 8日 至 2023年 3月 7日
市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていない	同左

ため、該当事項はございません。

(その他の注記)

1 元本の移動

	第10期 自 2022年3月8日 至 2022年9月7日	第11期 自 2022年9月8日 至 2023年3月7日
期首元本額	23,850,000,000円	29,270,000,000円
期中追加設定元本額	6,640,000,000円	5,970,000,000円
期中一部解約元本額	1,220,000,000円	6,950,000,000円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第10期 自 2022年3月8日 至 2022年9月7日	第11期 自 2022年9月8日 至 2023年3月7日
	損益に含まれた評価差額 (円)	損益に含まれた評価差額 (円)
親投資信託受益証券	1,573,360,811	△1,271,547,795
合計	1,573,360,811	△1,271,547,795

3 デリバティブ取引関係

該当事項はありません。

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式(2023年3月7日現在)

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券(2023年3月7日現在)

(単位:円)

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
親投資信託受益証券	日本円	外国債券マザーファンド	10,757,595,555	27,032,761,870	
	小計	銘柄数: 1 組入時価比率: 100.0%	10,757,595,555	27,032,761,870 100.0%	
合計				27,032,761,870	

(注1) 投資信託受益証券、投資証券及び親投資信託受益証券における券面総額の数値は、証券数を表示しております。

(注2) 比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

第2 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。