



2023年7月期 (2022年7月16日～2023年7月15日) 決算短信  
 Earnings Report for Fiscal Year ended July 2023 (July 16, 2022 - July 15, 2023)

2023年8月24日  
 August 24, 2023

上場取引所 東証  
 Listed Exchange TSE

ファンド名 NEXT FUNDS 東証銀行業株価指数連動型上場投信  
 コード番号 (1615)  
 連動対象指標 東証銀行業株価指数  
 主要投資資産 株式  
 売買単位 100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 TOPIX Banks Exchange Traded Fund  
 Code: 1615  
 Underlying index: TOPIX Banks Index  
 Primary invested assets: Stocks  
 Trading unit: 100 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9月28日  
 分配金支払開始日 2023年8月23日  
 Scheduled date of submission of securities report: September 28, 2023  
 Date of commencing dividend payment: August 23, 2023

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2023年7月期の運用状況 (2022年7月16日～2023年7月15日)

Management Status for Year ended July 2023 (from July 16, 2022 to July 15, 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7月期 FY ended Jul. 2023	91,754	(100.0)	44	(0.0)	91,799	(100.0)
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	55,615	(99.9)	48	(0.1)	55,663	(100.0)

(2) 設定・交換実績

(千口未満切捨て)

Creation and Exchange

(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)	交換口数 No. of Units Exchanged (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7月期 FY ended Jul. 2023	350,986	307,604	257,381	401,209
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	295,386	138,851	83,251	350,986

(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7月期 FY ended Jul. 2023	94,566	2,767	91,799	22,881
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	57,883	2,219	55,663	15,859

(4) 分配金

Dividend Payment

	100口当り分配金 Dividend per 100 units
	円 JPY
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	666
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	613

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20期 (2022年7月15日現在) 20th Fiscal Year As of July 15, 2022	第21期 (2023年7月15日現在) 21st Fiscal Year As of July 15, 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	2,259,324,368	2,802,675,017
株式 Stocks	55,615,626,650	91,754,123,490
未収配当金 Accrued dividends receivable	8,724,800	9,583,600
流動資産合計 Total current assets	57,883,675,818	94,566,382,107
資産合計 Total assets	57,883,675,818	94,566,382,107
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	2,151,547,766	2,672,054,883
未払受託者報酬 Trustee fees payable	22,865,638	32,044,555
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	39,198,174	54,933,474
未払利息 Accrued interest expenses	651	4,392
その他未払費用 Other accrued expenses	6,141,171	8,272,977
流動負債合計 Total current liabilities	2,219,753,400	2,767,310,281
負債合計 Total liabilities	2,219,753,400	2,767,310,281
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	70,197,317,000	80,241,888,400
剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	△14,533,394,582	11,557,183,426

(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	824, 117	25, 741
元本等合計 Total principal and other	55, 663, 922, 418	91, 799, 071, 826
純資産合計 Total net assets	55, 663, 922, 418	91, 799, 071, 826
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	57, 883, 675, 818	94, 566, 382, 107

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

(単位：円) (Unit：JPY)

	第 20 期 自 2021 年 7 月 16 日 至 2022 年 7 月 15 日 20th Fiscal Year From July 16, 2021 to July 15, 2022	第 21 期 自 2022 年 7 月 16 日 至 2023 年 7 月 15 日 21st Fiscal Year From July 16, 2022 to July 15, 2023
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	2, 273, 411, 900	2, 844, 311, 800
受取利息 Interest income	-	148
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	4, 210, 661, 227	23, 293, 282, 840
その他収益 Other revenue	16, 267	25, 069
営業収益合計 Total operating revenue	6, 484, 089, 394	26, 137, 619, 857
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	131, 648	341, 086
受託者報酬 Trustee fees	40, 469, 787	56, 244, 792
委託者報酬 Investment trust management fees	69, 376, 651	96, 419, 532
その他費用 Other expenses	13, 989, 430	20, 075, 100
営業費用合計 Total operating expenses	123, 967, 516	173, 080, 510
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	6, 360, 121, 878	25, 964, 539, 347
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	6, 360, 121, 878	25, 964, 539, 347
当期純利益又は当期純損失 (△) Profit (loss)	6, 360, 121, 878	25, 964, 539, 347
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 (△) Distribution of profit loss from partial exchange	-	-
期首剰余金又は期首欠損金 (△)	△16, 755, 370, 387	△14, 533, 394, 582

Surplus (deficit) at beginning of period		
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	3,174,325,240	2,798,093,544
当期一部交換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 partial exchange	3,174,325,240	86,550,200
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	-	2,711,543,344
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	5,160,923,547	-
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	5,160,923,547	-
分配金 Dividends	2,151,547,766	2,672,054,883
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	△14,533,394,582	11,557,183,426

(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	株式 原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、市場価格のある有価証券についてはその最終相場(計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場)で評価しております。
2. 費用・収益の計上基準	受取配当金 原則として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。 投資信託受益証券については、原則として収益分配金落ち日において、当該収益分配金額を計上しております。 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 7 月 16 日から 2023 年 7 月 15 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 20 期 2022 年 7 月 15 日現在	第 21 期 2023 年 7 月 15 日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 350,986,585 口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 401,209,442 口
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 14,533,394,582 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 158.59 円 (100 口当たり純資産額) (15,859 円)	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 228.81 円 (100 口当たり純資産額) (22,881 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 20 期 自 2021 年 7 月 16 日 至 2022 年 7 月 15 日			第 21 期 自 2022 年 7 月 16 日 至 2023 年 7 月 15 日		
1. 分配金の計算過程			1. 分配金の計算過程		
項目			項目		
当期配当等収益額	A	2,273,296,519 円	当期配当等収益額	A	2,843,995,931 円
分配準備積立金	B	2,911,232 円	分配準備積立金	B	824,117 円
配当等収益合計額	C=A+B	2,276,207,751 円	配当等収益合計額	C=A+B	2,844,820,048 円
経費	D	123,835,868 円	経費	D	172,739,424 円
収益分配可能額	E=C-D	2,152,371,883 円	収益分配可能額	E=C-D	2,672,080,624 円
収益分配金	F	2,151,547,766 円	収益分配金	F	2,672,054,883 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	824,117 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	25,741 円
口数	H	350,986,585 口	口数	H	401,209,442 口
100 口当たり分配金	I=F/H×100	613 円	100 口当たり分配金	I=F/H×100	666 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

第 20 期 自 2021 年 7 月 16 日 至 2022 年 7 月 15 日		第 21 期 自 2022 年 7 月 16 日 至 2023 年 7 月 15 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。	1. 金融商品に対する取組方針	同左
2. 金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク	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。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。これらは、株価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。	2. 金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	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なっております。 ○市場リスクの管理 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なっております。 ○信用リスクの管理 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なっております。 ○流動性リスクの管理 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なっております。	3. 金融商品に係るリスク管理体制	同左

(2) 金融商品の時価等に関する事項

第 20 期 2022 年 7 月 15 日現在		第 21 期 2023 年 7 月 15 日現在	
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	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。	1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	同左
2. 時価の算定方法	株式 (重要な会計方針に係る事項に関する注記)に記載して	2. 時価の算定方法	同左

おります。 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。	
---	--

(関連当事者との取引に関する注記)

第20期 自 2021年7月16日 至 2022年7月15日	第21期 自 2022年7月16日 至 2023年7月15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ため、該当事項はございません。	同左

(その他の注記)

1 元本の移動

第20期 自 2021年7月16日 至 2022年7月15日	第21期 自 2022年7月16日 至 2023年7月15日
期首元本額 59,077,341,200円	期首元本額 70,197,317,000円
期中追加設定元本額 27,770,280,000円	期中追加設定元本額 61,520,960,000円
期中一部交換元本額 16,650,304,200円	期中一部交換元本額 51,476,388,600円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第20期 自 2021年7月16日 至 2022年7月15日	第21期 自 2022年7月16日 至 2023年7月15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)
株式	3,116,328,690	17,113,566,874
合計	3,116,328,690	17,113,566,874

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7月15日現在)

(単位:円)

種類	通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
				単価	金額	
株式	日本円	いよぎんホールディングス	532,900	819.60	436,764,840	
		しずおかフィナンシャルグループ	995,000	1,062.50	1,057,187,500	
		ちゅうぎんフィナンシャルグループ	377,000	875.60	330,101,200	
		楽天銀行	155,800	1,948.00	303,498,400	
		島根銀行	12,000	490.00	5,880,000	
		じもとホールディングス	30,800	389.00	11,981,200	
		めぶきフィナンシャルグループ	2,222,300	337.20	749,359,560	
		東京きらぼしフィナンシャルグループ	57,300	3,280.00	187,944,000	

九州フィナンシャルグループ	788,000	640.10	504,398,800
ゆうちょ銀行	1,230,300	1,130.50	1,390,854,150
富山第一銀行	142,200	744.00	105,796,800
コンコルディア・フィナンシャルグループ	2,403,000	580.10	1,393,980,300
西日本フィナンシャルホールディングス	278,000	1,394.00	387,532,000
三十三フィナンシャルグループ	40,000	1,604.00	64,160,000
第四北越フィナンシャルグループ	70,300	3,145.00	221,093,500
ひろぎんホールディングス	584,300	842.50	492,272,750
おきなわフィナンシャルグループ	41,100	2,116.00	86,967,600
十六フィナンシャルグループ	58,000	3,090.00	179,220,000
北國フィナンシャルホールディングス	47,200	4,335.00	204,612,000
プロクレアホールディングス	54,800	2,086.00	114,312,800
あいちフィナンシャルグループ	62,700	2,229.00	139,758,300
SBI新生銀行	104,600	2,813.00	294,239,800
あおぞら銀行	281,600	2,740.00	771,584,000
三菱UFJフィナンシャル・グループ	28,047,400	1,058.00	29,674,149,200
りそなホールディングス	5,660,400	703.40	3,981,525,360
三井住友トラスト・ホールディングス	813,900	5,163.00	4,202,165,700
三井住友フィナンシャルグループ	3,272,700	6,275.00	20,536,192,500
千葉銀行	1,248,100	904.20	1,128,532,020
群馬銀行	869,000	535.90	465,697,100
武蔵野銀行	57,500	2,315.00	133,112,500
千葉興業銀行	81,500	622.00	50,693,000
筑波銀行	196,500	200.00	39,300,000
七十七銀行	143,400	2,622.00	375,994,800
秋田銀行	30,000	1,696.00	50,880,000
山形銀行	49,700	1,044.00	51,886,800
岩手銀行	30,700	2,085.00	64,009,500
東邦銀行	354,200	229.00	81,111,800
東北銀行	17,000	1,014.00	17,238,000
ふくおかフィナンシャルグループ	357,500	3,043.00	1,087,872,500
スルガ銀行	394,700	559.00	220,637,300
八十二銀行	945,900	660.70	624,956,130



山梨中央銀行	46,000	1,276.00	58,696,000
大垣共立銀行	85,400	1,842.00	157,306,800
福井銀行	40,000	1,445.00	57,800,000
清水銀行	17,800	1,448.00	25,774,400
富山銀行	5,300	1,663.00	8,813,900
滋賀銀行	74,500	2,822.00	210,239,000
南都銀行	67,400	2,413.00	162,636,200
百五銀行	421,300	432.00	182,001,600
京都銀行	141,900	7,425.00	1,053,607,500
紀陽銀行	160,200	1,448.00	231,969,600
ほくほくフィナンシャルグループ	284,700	1,174.50	334,380,150
山陰合同銀行	280,300	843.00	236,292,900
鳥取銀行	11,200	1,158.00	12,969,600
百十四銀行	40,800	1,924.00	78,499,200
四国銀行	71,100	873.00	62,070,300
阿波銀行	62,800	2,009.00	126,165,200
大分銀行	26,900	2,207.00	59,368,300
宮崎銀行	29,200	2,383.00	69,583,600
佐賀銀行	26,200	1,685.00	44,147,000
琉球銀行	102,600	943.00	96,751,800
セブン銀行	1,604,300	285.60	458,188,080
みずほフィナンシャルグループ	6,476,800	2,213.50	14,336,396,800
高知銀行	11,900	757.00	9,008,300
山口フィナンシャルグループ	494,500	1,007.50	498,208,750
名古屋銀行	29,500	3,485.00	102,807,500
北洋銀行	678,600	285.00	193,401,000
大光銀行	10,400	1,069.00	11,117,600
愛媛銀行	60,300	821.00	49,506,300
トマト銀行	11,500	1,038.00	11,937,000
京葉銀行	205,000	551.00	112,955,000
栃木銀行	205,000	257.00	52,685,000
北日本銀行	15,700	2,016.00	31,651,200
東和銀行	82,200	546.00	44,881,200
福島銀行	36,700	211.00	7,743,700
大東銀行	13,600	640.00	8,704,000

	トモニホールディングス	361,900	371.00	134,264,900	
	フィデアホールディングス	46,300	1,406.00	65,097,800	
	池田泉州ホールディングス	573,400	239.00	137,042,600	
	小計 銘柄数 : 79			91,754,123,490	
	組入時価比率 : 100.0%			100.0%	
	合計			91,754,123,490	

(注 1) 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。

(2) 株式以外の有価証券 (2023 年 7 月 15 日現在)

該当事項はありません。

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。