



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 金融(除く銀行)(TOPIX-17)上場投信  
 コード番号 (1632)  
 連動対象指標 TOPIX-17 金融(除く銀行)  
 主要投資資産 株式  
 売買単位 1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-17 FINANCIALS (EX BANKS) ETF  
 Code: 1632  
 Underlying index: TOPIX-17 FINANCIALS (EX BANKS)  
 Primary invested assets: Stocks  
 Trading unit: 1 unit  
 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27日  
 分配金支払開始日 2023年8月23日  
 Scheduled date of submission of securities report: September 27, 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	3,393	(99.9)	2	(0.1)	3,396	(100.0)
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	711	(99.8)	1	(0.2)	712	(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	49	242	95	195
2022 年 7 月期 FY ended Jul. 2022	12	51	14	49

(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))	10 口当り基準価額 ((③/当計算期間末発行済口数)×10) Net Asset Value per 10 units ((③/No. of Issued Units at End of Fiscal Period)×10)
	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	3,426	29	3,396	173,550
2022 年 7 月期 FY ended Jul. 2022	730	18	712	144,746

(4) 分配金

Dividend Payment

	10 口当り分配金 Dividend per 10 units
	円 JPY
2023 年 7 月期 FY ended Jul. 2023	1,380
2022 年 7 月期 FY ended Jul. 2022	3,380

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15期 (2022年7月15日現在) 15th Fiscal Year As of July 15, 2022	第16期 (2023年7月15日現在) 16th 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	3,958,339	8,956,023
株式 Stocks	711,018,360	3,393,153,570
未収入金 Accounts receivable - other	15,735,300	23,979,712
未収配当金 Accrued dividends receivable	8,000	28,800
流動資産合計 Total current assets	730,719,999	3,426,118,105
資産合計 Total assets	730,719,999	3,426,118,105
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	16,642,444	27,004,668
未払受託者報酬 Trustee fees payable	199,323	427,575
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	1,076,309	2,308,858
未払利息 Accrued interest expenses	1	14
その他未払費用 Other accrued expenses	103,369	239,544
流動負債合計 Total current liabilities	18,021,446	29,980,659
負債合計 Total liabilities	18,021,446	29,980,659
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	712,129,194	2,830,206,618
剰余金 Surplus		

期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	569,359	565,930,828
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	17,156	113,604
元本等合計 Total principal and other	712,698,553	3,396,137,446
純資産合計 Total net assets	712,698,553	3,396,137,446
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	730,719,999	3,426,118,105

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

(単位：円) (Unit：JPY)

	第 15 期 自 2021 年 7 月 16 日 至 2022 年 7 月 15 日 15th Fiscal Year From July 16, 2021 to July 15, 2022	第 16 期 自 2022 年 7 月 16 日 至 2023 年 7 月 15 日 16th 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	18,628,025	31,805,885
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	33,457,630	271,591,883
その他収益 Other revenue	272	1,069
営業収益合計 Total operating revenue	52,085,927	303,398,837
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	252	1,485
受託者報酬 Trustee fees	278,721	667,311
委託者報酬 Investment trust management fees	1,505,020	3,603,390
その他費用 Other expenses	191,282	433,652
営業費用合計 Total operating expenses	1,975,275	4,705,838
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	50,110,652	298,692,999
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	50,110,652	298,692,999
当期純利益又は当期純損失 (△) Profit (loss)	50,110,652	298,692,999
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 (△)	△23,165,678	569,359

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	-	477,144,682
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	-	477,144,682
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	9,733,171	183,471,544
当期一部交換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 exchange	9,129,011	183,471,544
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	604,160	-
分配金 Dividends	16,642,444	27,004,668
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	569,359	565,930,828

(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15期 2022年7月15日現在	第16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 49,238口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 195,686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 14,474.6円 (10口当たり純資産額) (144,746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 17,355.0円 (10口当たり純資産額) (173,550円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第15期 自2021年7月16日 至2022年7月15日	第16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	18,628,045 円	当期配当等収益額	A	31,805,469 円
分配準備積立金	B	6,578 円	分配準備積立金	B	17,156 円
配当等収益合計額	C=A+B	18,634,623 円	配当等収益合計額	C=A+B	31,822,625 円
経費	D	1,975,023 円	経費	D	4,704,353 円
収益分配可能額	E=C-D	16,659,600 円	収益分配可能額	E=C-D	27,118,272 円
収益分配金	F	16,642,444 円	収益分配金	F	27,004,668 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	17,156 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	113,604 円
口数	H	49,238 口	口数	H	195,686 口
10 口当たり分配金	I=F/H×10	3,380 円	10 口当たり分配金	I=F/H×10	1,380 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 15 期 自 2021 年 7 月 16 日 至 2022 年 7 月 15 日	第 16 期 自 2022 年 7 月 16 日 至 2023 年 7 月 15 日
<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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っております。</p>	<p>1. 金融商品に対する取組方針 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 同左</p> <p>3. 金融商品に係るリスク管理体制 同左</p>

(2) 金融商品の時価等に関する事項

第 15 期 2022 年 7 月 15 日現在	第 16 期 2023 年 7 月 15 日現在
<p>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。</p> <p>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</p>	<p>1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左</p> <p>2. 時価の算定方法 同左</p>

ります。

(関連当事者との取引に関する注記)

第 15 期 自 2021 年 7 月 16 日 至 2022 年 7 月 15 日	第 16 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 15 期 自 2021 年 7 月 16 日 至 2022 年 7 月 15 日	第 16 期 自 2022 年 7 月 16 日 至 2023 年 7 月 15 日
期首元本額 180,512,703 円	期首元本額 712,129,194 円
期中追加設定元本額 741,951,900 円	期中追加設定元本額 3,504,240,270 円
期中一部交換元本額 210,335,409 円	期中一部交換元本額 1,386,162,846 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第 15 期 自 2021 年 7 月 16 日 至 2022 年 7 月 15 日	第 16 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	19,313,762	179,392,402
合計	19,313,762	179,392,402

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	F P G	8,600	1,293.00	11,119,800	
		ジャパンインベストメントアドバイザー	2,100	1,163.00	2,442,300	
		マーキュリアホールディングス	1,200	737.00	884,400	
		S B I ホールディングス	36,600	2,863.00	104,785,800	
		日本アジア投資	1,600	230.00	368,000	
		ジャフコ グループ	8,400	1,765.50	14,830,200	
		大和証券グループ本社	180,800	722.20	130,573,760	
		野村ホールディングス	465,600	547.30	254,822,880	
		岡三証券グループ	22,200	485.00	10,767,000	
		丸三証券	8,400	435.00	3,654,000	
		東洋証券	8,400	311.00	2,612,400	

東海東京フィナンシャル・ホールディングス	27,500	387.00	10,642,500
光世証券	400	558.00	223,200
水戸証券	6,800	347.00	2,359,600
いちよし証券	4,700	609.00	2,862,300
松井証券	14,900	796.00	11,860,400
マネックスグループ	27,200	551.00	14,987,200
極東証券	3,100	666.00	2,064,600
岩井コスモホールディングス	2,900	1,480.00	4,292,000
アイザワ証券グループ	3,600	797.00	2,869,200
マネーパートナーズグループ	2,000	258.00	516,000
スパークス・グループ	2,800	1,503.00	4,208,400
小林洋行	800	235.00	188,000
かんぽ生命保険	29,400	2,213.00	65,062,200
SOMPOホールディングス	43,400	6,392.00	277,412,800
アニコムホールディングス	8,600	612.00	5,263,200
MS&ADインシュアランスグループホール	51,400	5,018.00	257,925,200
第一生命ホールディングス	123,500	2,716.50	335,487,750
東京海上ホールディングス	249,900	3,127.00	781,437,300
T&Dホールディングス	67,800	2,115.50	143,430,900
アドバンスクリエイト	1,500	1,180.00	1,770,000
全国保証	6,600	4,867.00	32,122,200
あんしん保証	1,000	307.00	307,000
ジェイリース	700	2,259.00	1,581,300
イントラスト	800	912.00	729,600
日本モーゲージサービス	1,100	559.00	614,900
C a s a	800	928.00	742,400
アルヒ	3,100	977.00	3,028,700
プレミアグループ	4,300	1,737.00	7,469,100
ネットプロテクションズホールディングス	8,400	326.00	2,738,400
クレディセゾン	16,000	2,226.50	35,624,000
芙蓉総合リース	2,300	10,960.00	25,208,000
みずほリース	3,800	4,555.00	17,309,000
東京センチュリー	4,700	5,046.00	23,716,200
日本証券金融	9,300	1,083.00	10,071,900



	アイフル	41,900	328.00	13,743,200	
	リコーリース	2,400	4,150.00	9,960,000	
	イオンフィナンシャルサービス	14,500	1,227.00	17,791,500	
	アコム	45,100	341.80	15,415,180	
	ジャックス	2,700	5,040.00	13,608,000	
	オリエントコーポレーション	6,600	1,144.00	7,550,400	
	オリックス	165,900	2,575.00	427,192,500	
	三菱HCキャピタル	98,600	866.50	85,436,900	
	九州リースサービス	900	853.00	767,700	
	日本取引所グループ	71,000	2,342.00	166,282,000	
	イー・ギャランティ	4,100	2,002.00	8,208,200	
	アサックス	900	640.00	576,000	
	NECキャピタルソリューション	1,200	3,030.00	3,636,000	
	小計 銘柄数：58			3,393,153,570	
	組入時価比率：99.9%			100.0%	
	合計			3,393,153,570	

(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。