



2022年7月期 (2021年7月16日～2022年7月15日) 決算短信
 Earnings Report for Fiscal Year ended July 2022 (July 16, 2021 – July 15, 2022)

2022年8月24日
 August 24, 2022

上場取引所 東証
 Listed Exchange TSE

ファンド名 NEXT FUNDS TOPIX Core 30連動型上場投信
 コード番号 (1311)
 連動対象指標 TOPIX Core 30
 主要投資資産 株式
 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 TOPIX Core 30 Exchange Traded Fund
 Code: 1311
 Underlying index: TOPIX Core 30
 Primary invested assets: Stocks
 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 2022年9月28日
 分配金支払開始日 2022年8月23日
 Scheduled date of submission of securities report: September 28, 2022
 Date of commencing dividend payment: August 23, 2022

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2022年7月期の運用状況 (2021年7月16日～2022年7月15日)

Management Status for Year ended July 2022 (from July 16, 2021 to July 15, 2022)

(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.	% %
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	3,677	(98.9)	42	(1.1)	3,719	(100.0)
2021年7月期 FY ended Jul. 2021	1,906	(99.2)	15	(0.8)	1,922	(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
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	2,119	3,116	1,152	4,083
2021年7月期 FY ended Jul. 2021	2,309	789	979	2,119

(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
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	3,785	65	3,719	91,086
2021年7月期 FY ended Jul. 2021	1,950	28	1,922	90,690

(4) 分配金

Dividend Payment

	100口当り分配金 Dividend per 100 units
	円 JPY
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	1,410
2021年7月期 FY ended Jul. 2021	1,240

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19期 (2021年7月15日現在) 19th Fiscal Year As of July 15, 2021	第20期 (2022年7月15日現在) 20th Fiscal Year As of July 15, 2022
	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	41,824,756	98,728,588
株式 Stocks	1,906,954,470	3,677,440,460
未収配当金 Accrued dividends receivable	316,800	621,600
差入委託証拠金 Margin deposits	1,496,000	8,515,500
流動資産合計 Total current assets	1,950,592,026	3,785,306,148
資産合計 Total assets	1,950,592,026	3,785,306,148
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
派生商品評価勘定 Revaluation of derivatives	129,760	1,557,030
未払金 Accounts payable - other	188,440	2,353,520
未払収益分配金 Unpaid dividends	26,281,626	57,581,058
未払受託者報酬 Trustee fees payable	574,471	1,365,023
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	984,741	2,339,969
未払利息 Accrued interest expenses	38	28
その他未払費用 Other accrued expenses	267,539	356,878
流動負債合計 Total current liabilities	28,426,615	65,553,506
負債合計 Total liabilities	28,426,615	65,553,506
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		

元本 Principal	1,687,110,856	3,250,675,348
剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	235,054,555	469,077,294
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	190,110	323,329
元本等合計 Total principal and other	1,922,165,411	3,719,752,642
純資産合計 Total net assets	1,922,165,411	3,719,752,642
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	1,950,592,026	3,785,306,148

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

(単位：円) (Unit：JPY)

	第19期 自 2020年7月16日 至 2021年7月15日 19th Fiscal Year From July 16, 2020 to July 15, 2021	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
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	29,796,095	64,525,762
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	287,742,972	△43,282,663
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	8,601,830	△4,119,920
その他収益 Other revenue	4,824	2
営業収益合計 Total operating revenue	326,145,721	17,123,181
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	9,912	7,555
受託者報酬 Trustee fees	1,094,127	2,121,174
委託者報酬 Investment trust management fees	1,973,627	3,636,174
その他費用 Other expenses	335,516	1,046,584
営業費用合計 Total operating expenses	3,413,182	6,811,487
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	322,732,539	10,311,694
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	322,732,539	10,311,694
当期純利益又は当期純損失 (△)	322,732,539	10,311,694

Profit (loss)		
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 (△) Surplus (deficit) at beginning of period	△163,569,505	235,054,555
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	102,173,147	447,682,895
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	58,204,132	-
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	43,969,015	447,682,895
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	-	166,390,792
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	-	166,390,792
分配金 Dividends	26,281,626	57,581,058
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	235,054,555	469,077,294

(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。 先物取引 取引所の発表する計算日の清算値段を用いております。
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。 派生商品取引等損益 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る場合、当該価額が異なることもあります。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引の市場リスクの大きさを示すものではありません。
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、2021年7月16日から2022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19期 2021年7月15日現在	第20期 2022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 2,119,486口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 4,083,763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 906.90円 (100口当たり純資産額) (90,690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 910.86円 (100口当たり純資産額) (91,086円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第19期 自2020年7月16日 至2021年7月15日	第20期 自2021年7月16日 至2022年7月15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>29,791,007円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>B</td> <td>83,999円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>29,875,006円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>3,403,270円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>E=C-D</td> <td>26,471,736円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>F</td> <td>26,281,626円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>190,110円</td> </tr> <tr> <td>口数</td> <td>H</td> <td>2,119,486口</td> </tr> <tr> <td>100口当たり分配金</td> <td>I=F/H×100</td> <td>1,240円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	29,791,007円	分配準備積立金	B	83,999円	配当等収益合計額	C=A+B	29,875,006円	経費	D	3,403,270円	収益分配可能額	E=C-D	26,471,736円	収益分配金	F	26,281,626円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	190,110円	口数	H	2,119,486口	100口当たり分配金	I=F/H×100	1,240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>64,518,209円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>B</td> <td>190,110円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>64,708,319円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>6,803,932円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>E=C-D</td> <td>57,904,387円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>F</td> <td>57,581,058円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>323,329円</td> </tr> <tr> <td>口数</td> <td>H</td> <td>4,083,763口</td> </tr> <tr> <td>100口当たり分配金</td> <td>I=F/H×100</td> <td>1,410円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	64,518,209円	分配準備積立金	B	190,110円	配当等収益合計額	C=A+B	64,708,319円	経費	D	6,803,932円	収益分配可能額	E=C-D	57,904,387円	収益分配金	F	57,581,058円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	323,329円	口数	H	4,083,763口	100口当たり分配金	I=F/H×100	1,410円
項目																																																													
当期配当等収益額	A	29,791,007円																																																											
分配準備積立金	B	83,999円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	29,875,006円																																																											
経費	D	3,403,270円																																																											
収益分配可能額	E=C-D	26,471,736円																																																											
収益分配金	F	26,281,626円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	190,110円																																																											
口数	H	2,119,486口																																																											
100口当たり分配金	I=F/H×100	1,240円																																																											
項目																																																													
当期配当等収益額	A	64,518,209円																																																											
分配準備積立金	B	190,110円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	64,708,319円																																																											
経費	D	6,803,932円																																																											
収益分配可能額	E=C-D	57,904,387円																																																											
収益分配金	F	57,581,058円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	323,329円																																																											
口数	H	4,083,763口																																																											
100口当たり分配金	I=F/H×100	1,410円																																																											
2. その他費用 その他費用のうち185,309円は、対象指数についての商標使用料であります。	2. その他費用 その他費用のうち768,650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19期 自2020年7月16日 至2021年7月15日	第20期 自2021年7月16日 至2022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、デリバティブ取引、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。 当ファンドは、信託財産に属する資産の効率的な運用に資することを目的として、株価指数先物取引を行っております。 当該デリバティブ取引は、対象とする株価指数等に係る価格変動リスクを有しております。	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	3. 金融商品に係るリスク管理体制 同左

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。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

第19期 2021年7月15日現在	第20期 2022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。 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。 派生商品評価勘定 デリバティブ取引については、(その他の注記)の3 デリバティブ取引関係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ります。	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 同左

(関連当事者との取引に関する注記)

第19期 自2020年7月16日 至2021年7月15日	第20期 自2021年7月16日 至2022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19期 自2020年7月16日 至2021年7月15日	第20期 自2021年7月16日 至2022年7月15日
期首元本額 1,838,376,328円	期首元本額 1,687,110,856円
期中追加設定元本額 628,760,400円	期中追加設定元本額 2,480,574,800円
期中一部交換元本額 780,025,872円	期中一部交換元本額 917,010,308円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第19期 自2020年7月16日 至2021年7月15日	第20期 自2021年7月16日 至2022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	272,675,183	△51,235,554
合計	272,675,183	△51,235,554

3 デリバティブ取引関係

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

種類	第19期(2021年7月15日現在)			第20期(2022年7月15日現在)		
	契約額等(円)	時価(円)	評価損益(円)	契約額等(円)	時価(円)	評価損益(円)
市場取引						

株価指数先物取引								
買建	14,920,000	—	14,792,000	△129,760	41,305,800	—	39,753,500	△1,557,030
合計	14,920,000	—	14,792,000	△129,760	41,305,800	—	39,753,500	△1,557,030

(注) 時価の算定方法

1 先物取引

国内先物取引について

先物の評価においては、取引所の発表する計算日の清算値段を用いております。

※上記取引でヘッジ会計が適用されているものはございません。

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式(2022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	信越化学工業	6,300	16,020.00	100,926,000	
		花王	8,400	5,730.00	48,132,000	
		武田薬品工業	32,200	3,989.00	128,445,800	
		アステラス製薬	35,000	2,155.50	75,442,500	
		第一三共	29,700	3,614.00	107,335,800	
		SMC	1,200	60,300.00	72,360,000	
		ダイキン工業	4,500	21,960.00	98,820,000	
		日立製作所	19,700	6,379.00	125,666,300	
		日本電産	9,100	9,219.00	83,892,900	
		ソニーグループ	25,600	11,205.00	286,848,000	
		キーエンス	3,700	51,580.00	190,846,000	
		ファナック	3,600	21,080.00	75,888,000	
		村田製作所	11,200	7,494.00	83,932,800	
		東京エレクトロン	2,600	43,040.00	111,904,000	
		トヨタ自動車	186,500	2,163.00	403,399,500	
		本田技研工業	29,900	3,373.00	100,852,700	
		HOYA	7,900	12,810.00	101,199,000	
		任天堂	2,300	61,990.00	142,577,000	
		日本電信電話	45,000	3,915.00	176,175,000	
		KDDI	29,300	4,402.00	128,978,600	
ソフトバンクグループ	24,100	5,296.00	127,633,600			
伊藤忠商事	24,200	3,817.00	92,371,400			

	三井物産	29,200	2,828.00	82,577,600	
	三菱商事	26,400	3,877.00	102,352,800	
	セブン&アイ・ホールディングス	13,500	5,444.00	73,494,000	
	三菱UFJフィナンシャル・グループ	236,200	700.80	165,528,960	
	三井住友フィナンシャルグループ	26,200	3,992.00	104,590,400	
	みずほフィナンシャルグループ	48,400	1,538.50	74,463,400	
	東京海上ホールディングス	11,200	7,787.00	87,214,400	
	リクルートホールディングス	28,000	4,414.00	123,592,000	
	小計 銘柄数：30			3,677,440,460	
	組入時価比率：98.9%			100.0%	
	合計			3,677,440,460	

(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(2022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

財務諸表における注記事項として記載しているため省略しております。