



2023 年 7 月期 中間決算短信 (2022 年 7 月 16 日～2023 年 1 月 15 日)
 Semi-annual Earnings Report for Fiscal Year ending July 2023 (July 16, 2022 - January 15, 2023)

2023 年 2 月 24 日
 February 24, 2023

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) 上場取引所 東証
 連動対象指標 東証銀行業株価指数 売買単位 100 口
 主要投資資産 株式
 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 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
 半期報告書提出予定日 2023 年 3 月 29 日

Fund name: NEXT FUNDS TOPIX Banks Exchange Traded Fund
 Code: 1615 Listed Exchange:TSE
 Underlying index: TOPIX Banks Index Trading unit: 100 units
 Primary invested assets: Stocks
 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
 Scheduled date of submission of semi-annual securities report: March 29, 2023

I ファンドの運用状況

Fund Management

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

Management Status for Half-Year ended January 2023 (July 16, 2022 - January 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 1 月中間期 HY ended Jan. 2023	110,244	(98.9)	1,275	(1.1)	111,519	(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)	当中間計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Semi-annual Period (①+②-③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
2023年1月中間期 HY ended Jan. 2023	350,986	190,186	31,974	509,198

(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/当中間計算期間末(前計算期末) 発行済口数)×100) Net Asset Value per 100 units ((③/No. of Issued Units at End of Semi-annual Period(Previous Fiscal Period))×100)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2023年1月中間期 HY ended Jan. 2023	111,597	77	111,519	21,901
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	57,883	2,219	55,663	15,859

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 中間財務諸表等 Semi-annual Financial Statements

(1) 【中間貸借対照表】 Semi-annual 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 期中間計算期間末 (2023 年 1 月 15 日現在) 21st Semi-annual Period As of January 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	1,343,664,771
株式 Stocks	55,615,626,650	110,244,165,950
未収入金 Accounts receivable - other	-	20,056
未収配当金 Accrued dividends receivable	8,724,800	9,325,200
流動資産合計 Total current assets	57,883,675,818	111,597,175,977
資産合計 Total assets	57,883,675,818	111,597,175,977
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	2,151,547,766	-
未払受託者報酬 Trustee fees payable	22,865,638	24,200,237
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	39,198,174	41,486,058
未払利息 Accrued interest expenses	651	3,340
その他未払費用 Other accrued expenses	6,141,171	11,536,258
流動負債合計 Total current liabilities	2,219,753,400	77,225,893
負債合計 Total liabilities	2,219,753,400	77,225,893
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	70,197,317,000	101,839,742,800
剰余金 Surplus		

中間剰余金又は中間欠損金 (△) Balance at end of period	△14,533,394,582	9,680,207,284
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	824,117	824,117
元本等合計 Total principal and other	55,663,922,418	111,519,950,084
純資産合計 Total net assets	55,663,922,418	111,519,950,084
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	57,883,675,818	111,597,175,977

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

(単位：円) (Unit: JPY)

	第20期中間計算期間 自 2021年7月16日 至 2022年1月15日 20th Semi-annual Period From July 16, 2021 to January 15, 2022	第21期中間計算期間 自 2022年7月16日 至 2023年1月15日 21st Semi-annual Period From July 16, 2022 to January 15, 2023
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	979,682,125	1,303,284,050
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	6,458,268,427	22,121,707,909
その他収益 Other revenue	15,833	24,526
営業収益合計 Total operating revenue	7,437,966,385	23,425,016,485
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	50,300	92,103
受託者報酬 Trustee fees	17,604,149	24,200,237
委託者報酬 Investment trust management fees	30,178,477	41,486,058
その他費用 Other expenses	5,902,895	7,954,945
営業費用合計 Total operating expenses	53,735,821	73,733,343
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	7,384,230,564	23,351,283,142
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	7,384,230,564	23,351,283,142
中間純利益又は中間純損失 (△) Profit (loss)	7,384,230,564	23,351,283,142
一部交換に伴う中間純利益金額の分配額又は一部交換に伴う中間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	1,656,961,760	945,774,410
中間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	1,656,961,760	945,774,410
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	3,215,299,218	83,455,686
中間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	3,215,299,218	83,455,686
分配金 Dividends	-	-
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Balance at end of period	△10,929,477,281	9,680,207,284

(3) 【中間注記表】

(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。
2. 費用・収益の計上基準	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。 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	当ファンドの中間計算期間は、2022年7月16日から2023年1月15日までとなっております。

(中間貸借対照表に関する注記)

第 20 期 2022 年 7 月 15 日現在	第 21 期中間計算期間末 2023 年 1 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. 中間計算期間の末日における受益権の総数 509,198,714 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. 中間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 219.01 円 (100 口当たり純資産額) (21,901 円)

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

(金融商品に関する注記)

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 期中間計算期間末 2023 年 1 月 15 日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	1. 中間貸借対照表計上額、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 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、中間貸借対照表計上額と時価との差額は ありません。	中間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、中間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。 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。	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 ります。

(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期中間計算期間 自 2022年7月16日 至 2023年1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	38,037,280,000円
期中一部交換元本額	16,650,304,200円	期中一部交換元本額	6,394,854,200円

2 デリバティブ取引関係

該当事項はありません。