



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 電力・ガス(TOPIX-17)上場投信  
 コード番号 (1627)  
 連動対象指標 TOPIX-17 電力・ガス  
 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 ELECTRIC POWER & GAS ETF  
 Code: 1627  
 Underlying index: TOPIX-17 ELECTRIC POWER & GAS  
 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	486	(99.9)	0	(0.1)	486	(100.0)
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	621	(99.9)	0	(0.1)	621	(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	93	288	310	72
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	46	70	23	93

(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	504	17	486	67,595
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	632	10	621	66,669

(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	2,110
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	980

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	1,595,667	2,646,614
株式 Stocks	621,062,400	486,255,600
未収入金 Accounts receivable - other	9,318,500	15,116,430
未収配当金 Accrued dividends receivable	59,800	37,200
流動資産合計 Total current assets	632,036,367	504,055,844
資産合計 Total assets	632,036,367	504,055,844
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	9,142,126	15,197,486
未払受託者報酬 Trustee fees payable	138,584	290,732
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	748,265	1,569,872
未払利息 Accrued interest expenses	-	4
その他未払費用 Other accrued expenses	73,428	138,451
流動負債合計 Total current liabilities	10,102,403	17,196,545
負債合計 Total liabilities	10,102,403	17,196,545
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	1,195,752,766	923,229,268
剰余金 Surplus		

期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	△573,818,802	△436,369,969
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	54,013	40,379
元本等合計 Total principal and other	621,933,964	486,859,299
純資産合計 Total net assets	621,933,964	486,859,299
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	632,036,367	504,055,844

(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	10,783,800	19,064,250
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	77,521,296	100,402,500
その他収益 Other revenue	428	319
営業収益合計 Total operating revenue	88,305,524	119,467,069
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	226	644
受託者報酬 Trustee fees	227,157	547,525
委託者報酬 Investment trust management fees	1,226,467	2,956,473
その他費用 Other expenses	150,722	376,075
営業費用合計 Total operating expenses	1,604,572	3,880,717
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	86,700,952	115,586,352
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	86,700,952	115,586,352
当期純利益又は当期純損失 (△) Profit (loss)	86,700,952	115,586,352
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 (△)	△317,110,042	△573,818,802

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	155,326,152	1,925,256,078
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	155,326,152	1,925,256,078
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	489,593,738	1,888,196,111
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	489,593,738	1,888,196,111
分配金 Dividends	9,142,126	15,197,486
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	△573,818,802	△436,369,969

(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。
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 93,287口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 72,026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 573,818,802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 436,369,969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 6,666.9円 (10口当たり純資産額) (66,669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 6,759.5円 (10口当たり純資産額) (67,595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	10,784,002円	当期配当等収益額	A	19,063,925円
分配準備積立金	B	16,483円	分配準備積立金	B	54,013円
配当等収益合計額	C=A+B	10,800,485円	配当等収益合計額	C=A+B	19,117,938円
経費	D	1,604,346円	経費	D	3,880,073円
収益分配可能額	E=C-D	9,196,139円	収益分配可能額	E=C-D	15,237,865円
収益分配金	F	9,142,126円	収益分配金	F	15,197,486円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	54,013円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	40,379円
口数	H	93,287口	口数	H	72,026口
10口当たり分配金	I=F/H×10	980円	10口当たり分配金	I=F/H×10	2,110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。</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	593,870,758円
期中追加設定元本額	907,129,860円
期中一部交換元本額	305,247,852円
期首元本額	1,195,752,766円
期中追加設定元本額	3,703,248,380円
期中一部交換元本額	3,975,771,878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	72,376,668	27,695,824
合計	72,376,668	27,695,824

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	東京電力ホールディングス	110,700	501.30	55,493,910	
		中部電力	45,200	1,630.50	73,698,600	
		関西電力	47,400	1,673.00	79,300,200	
		中国電力	19,600	898.90	17,618,440	
		北陸電力	11,600	713.10	8,271,960	
		東北電力	30,000	833.20	24,996,000	
		四国電力	10,500	942.70	9,898,350	
		九州電力	28,300	865.10	24,482,330	
		北海道電力	11,900	540.90	6,436,710	
		沖縄電力	2,900	1,101.00	3,192,900	
		電源開発	9,200	2,131.50	19,609,800	

	エフオン	800	536.00	428,800	
	イーレックス	2,200	1,145.00	2,519,000	
	レノバ	3,300	1,508.00	4,976,400	
	東京瓦斯	26,000	3,085.00	80,210,000	
	大阪瓦斯	24,900	2,134.00	53,136,600	
	東邦瓦斯	4,800	2,399.00	11,515,200	
	北海道瓦斯	700	2,258.00	1,580,600	
	広島ガス	2,600	368.00	956,800	
	西部ガスホールディングス	1,200	1,952.00	2,342,400	
	静岡ガス	2,800	1,042.00	2,917,600	
	メタウォーター	1,500	1,782.00	2,673,000	
	小計 銘柄数：22			486,255,600	
	組入時価比率：99.9%			100.0%	
	合計			486,255,600	

(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。