

平成21年7月期（平成20年7月25日～平成21年7月8日）決算短信

平成21年8月20日

上場取引所 大証

ファンド名 NEXT FUNDS ロシア株式指数・RTS連動型上場投信  
 コード番号 ( 1324 )  
 連動対象指標 RTS指数  
 主要投資資産 社債券  
 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 執行役社長 吉川 淳  
 問合せ先責任者 投信ディスクロージャー部 石渡 寛利 TEL (03)-3241-9511

有価証券報告書提出予定日 平成21年9月30日  
 分配金支払開始予定日 -

I ファンドの運用状況

1. 平成21年7月期の運用状況（平成20年7月25日～平成21年7月8日）

(1)資産内訳

(百万円未満切捨て)

|          | 主要投資資産 |        | 現金・預金・その他の資産<br>(負債控除後) |       | 合計(純資産) |       |
|----------|--------|--------|-------------------------|-------|---------|-------|
|          | 金額     | 構成比    | 金額                      | 構成比   | 金額      | 構成比   |
|          | 百万円    | %      | 百万円                     | %     | 百万円     | %     |
| 平成21年7月期 | 1,892  | (96.5) | 69                      | (3.5) | 1,962   | (100) |
| -        | -      | -      | -                       | -     | -       | -     |

(2)設定・交換実績

(千口未満切捨て)

|          | 前計算期間末<br>発行済口数(①) | 設定口数(②) | 交換口数(③) | 当計算期間末<br>発行済口数<br>(①+②-③) |
|----------|--------------------|---------|---------|----------------------------|
|          | 千口                 | 千口      | 千口      | 千口                         |
| 平成21年7月期 | -                  | 20,000  | 0       | 20,000                     |
| -        | -                  | -       | -       | -                          |

(3)基準価額

|          | 総資産<br>(①) | 負債<br>(②) | 純資産<br>(③(①-②)) | 100口当り基準価額<br>(③/当計算期間末発行済口数)×100 |
|----------|------------|-----------|-----------------|-----------------------------------|
|          | 百万円        | 百万円       | 百万円             | 円                                 |
| 平成21年7月期 | 1,970      | 8         | 1,962           | 9,812                             |
| -        | -          | -         | -               | -                                 |

(4)分配金

|          | 100口当り分配金 |
|----------|-----------|
|          | 円         |
| 平成21年7月期 | 0.00      |
| -        | -         |

2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更  
 ② ①以外の変更

有  無   
 有  無

## II 財務諸表等

## 【NEXT FUNDS ロシア株式指数・RTS 連動型上場投信】

## (1) 【貸借対照表】

| 科目              | 期別 | 第 1 期<br>平成 21 年 7 月 8 日現在<br>金額(円) |
|-----------------|----|-------------------------------------|
| 資産の部            |    |                                     |
| 流動資産            |    |                                     |
| コール・ローン         |    | 77,596,644                          |
| 社債券             |    | 1,892,800,000                       |
| 未収利息            |    | 233                                 |
| 流動資産合計          |    | 1,970,396,877                       |
| 資産合計            |    | 1,970,396,877                       |
| 負債の部            |    |                                     |
| 流動負債            |    |                                     |
| 未払受託者報酬         |    | 406,608                             |
| 未払委託者報酬         |    | 7,318,800                           |
| その他未払費用         |    | 354,804                             |
| 流動負債合計          |    | 8,080,212                           |
| 負債合計            |    | 8,080,212                           |
| 純資産の部           |    |                                     |
| 元本等             |    |                                     |
| 元本              |    | 4,600,000,000                       |
| 剰余金             |    |                                     |
| 期末剰余金又は期末欠損金( ) |    | 2,637,683,335                       |
| 元本等合計           |    | 1,962,316,665                       |
| 純資産合計           |    | 1,962,316,665                       |
| 負債純資産合計         |    | 1,970,396,877                       |

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

| 科目                 | 期別 | 第 1 期<br>自 平成 20 年 7 月 25 日<br>至 平成 21 年 7 月 8 日<br>金額(円) |
|--------------------|----|---|
| 営業収益               |    |   |
| 受取利息               |    | 868,931   |
| 有価証券売買等損益          |    | 2,616,250,000   |
| 営業収益合計             |    | 2,615,381,069   |
| 営業費用               |    |   |
| 受託者報酬              |    | 1,021,616   |
| 委託者報酬              |    | 18,388,952  |
| その他費用              |    | 2,891,698   |
| 営業費用合計             |    | 22,302,266  |
| 営業利益               |    | 2,637,683,335   |
| 経常利益               |    | 2,637,683,335   |
| 当期純利益              |    | 2,637,683,335   |
| 一部交換に伴う当期純利益金額の分配額 |    |   |
| 期首剰余金又は期首欠損金( )    |    |   |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額     |    |   |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額     |    |   |
| 分配金                |    |   |
| 期末剰余金又は期末欠損金( )    |    | 2,637,683,335   |

## (3)【注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                   |   | 第 1 期<br>自 平成 20 年 7 月 25 日<br>至 平成 21 年 7 月 8 日 |
|-------------------|---|--|
| 1 運用資産の評価基準及び評価方法 | (1) 社債券<br>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、価格情報会社の提供する価額等で評価しております。 |  |
| 2 費用・収益の計上基準      | (1) 有価証券売買等損益の計上基準<br>約定日基準で計上しております。                           |  |
| 3 その他             | 当ファンドの計算期間は、平成 20 年 7 月 25 日(設定日)から平成 21 年 7 月 8 日までとなっております。   |  |

## (貸借対照表に関する注記)

|   |  | 第 1 期<br>平成 21 年 7 月 8 日現在 |
|---|--|----------------------------|
| 1 計算期間の末日における受益権の総数   |  | 20,000,000 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<br>元本の欠損            |  | 2,637,683,335 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<br>1 口当たり純資産額<br>(100 口当たり純資産額) |  | 98.12 円<br>9,812 円)        |

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

|                            |  | 第 1 期<br>自 平成 20 年 7 月 25 日<br>至 平成 21 年 7 月 8 日 |
|----------------------------|--|--|
| 1 分配金の計算過程<br>該当事項はございません。 |  |  |

## (関連当事者との取引に関する注記)

|   |  | 第 1 期<br>自 平成 20 年 7 月 25 日<br>至 平成 21 年 7 月 8 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。 |  |  |

## (その他の注記)

## 1 元本の移動

| 第 1 期<br>自 平成 20 年 7 月 25 日<br>至 平成 21 年 7 月 8 日 |                 |
|--|-----------------|
| 期首元本額  | 円               |
| 期中追加設定元本額  | 4,600,000,000 円 |
| 期中一部交換元本額  | 円               |

## 2 売買目的有価証券の貸借対照表計上額等

| 第 1 期<br>自 平成 20 年 7 月 25 日<br>至 平成 21 年 7 月 8 日 |               |                    |
|--|---------------|--------------------|
| 種類   | 貸借対照表計上額(円)   | 損益に含まれた<br>評価差額(円) |
| 社債券  | 1,892,800,000 | 2,616,250,000      |
| 合計   | 1,892,800,000 | 2,616,250,000      |

## 3 デリバティブ取引関係

第 1 期(自 平成 20 年 7 月 25 日 至 平成 21 年 7 月 8 日)

該当事項はございません。

## (4) 【附属明細表】

## 第 1 有価証券明細表

(1) 株式 (平成 21 年 7 月 8 日現在)

該当事項はございません。

## (2) 株式以外の有価証券

(平成 21 年 7 月 8 日現在)

| 種類   | 銘柄                              | 券面総額(円)       | 評価額(円)        | 備考 |
|------|---------------------------------|---------------|---------------|----|
| 社債券  | RU) KOMMUNINVEST I SVERIGE AKTI | 4,550,000,000 | 1,892,800,000 |    |
| 社債券計 | 銘柄数: 1                          | 4,550,000,000 | 1,892,800,000 |    |
|      | 組入時価比率: 96.5%                   |               | 100%          |    |
| 合計   |                                 |               | 1,892,800,000 |    |

(注) 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。

## 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

該当事項はございません。