平成24年7月期　中間決算短信（平成23年7月9日～平成24年1月8日）

平成24年2月16日

ファンド名	NEXT FUNDS 南アフリカ株式指数・FTSE/JSE Africa Top40連動型上場投信		
コード番号	（ 1323 ）	上場取引所	大証
連動対象指標	FTSE/JSE Africa Top40指数	売買単位	100口
主要投資資産	社債券		
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兼執行役会長　岩崎　俊博		
問合せ先責任者	投信ディスクロージャー部長　森保　一美	TEL (03)-3241-9511	
半期報告書提出予定日	平成24年3月29日		

Ⅰ ファンドの運用状況

1. 平成24年1月中間期の運用状況（平成23年7月9日～平成24年1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（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24年1月中間期	1,343	(98.0)	27	(2.0)	1,371	(100)
平成23年7月期	1,747	(99.6)	7	(0.4)	1,754	(100)

(2)設定・交換実績　　（千口未満切捨て）

	前計算期間末発行済口数（①）	設定口数（②）	交換口数（③）	当中間計算期間末発行済口数（①+②-③）
	千口	千口	千口	千口
平成24年1月中間期	4,814	0	0	4,814

(3)基準価額

	総資産（①）	負債（②）	純資産（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）
	百万円	百万円	百万円	円
平成24年1月中間期	1,378	7	1,371	28,485
平成23年7月期	1,763	8	1,754	36,444

2. 会計方針の変更

① 会計基準等の改正に伴う変更　　有・(無)

② ①以外の変更　　有・(無)

Ⅱ 中間財務諸表等

【NEXT FUNDS 南アフリカ株式指数・FTSE/JSE Africa Top40 連動型上場投信】

(1)【中間貸借対照表】

期別	第 3 期 平成 23 年 7 月 8 日現在	第 4 期中間計算期間末 平成 24 年 1 月 8 日現在
科目	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	15,740,110	34,307,623
社債券	1,747,480,000	1,343,775,000
未収利息	38	259
その他未収収益	―	768,872
流動資産合計	1,763,220,148	1,378,851,754
資産合計	1,763,220,148	1,378,851,754
負債の部		
流動負債		
未払受託者報酬	441,967	374,163
未払委託者報酬	7,955,275	6,734,890
その他未払費用	271,082	372,052
流動負債合計	8,668,324	7,481,105
負債合計	8,668,324	7,481,105
純資産の部		
元本等		
元本	1,771,700,672	1,771,700,672
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金(△)	△17,148,848	△400,330,023
元本等合計	1,754,551,824	1,371,370,649
純資産合計	1,754,551,824	1,371,370,649
負債純資産合計	1,763,220,148	1,378,851,754

(2)【中間損益及び剰余金計算書】

期別	第 3 期中間計算期間 自 平成 22 年 7 月 9 日 至 平成 23 年 1 月 8 日	第 4 期中間計算期間 自 平成 23 年 7 月 9 日 至 平成 24 年 1 月 8 日
科目	金額(円)	金額(円)
営業収益		
受取利息	15,878	12,433
有価証券売買等損益	385,838,500	△376,425,000
その他収益	674,102	768,872
営業収益合計	386,528,480	△375,643,695
営業費用		
受託者報酬	411,350	374,163
委託者報酬	7,404,237	6,734,890
その他費用	451,105	428,427
営業費用合計	8,266,692	7,537,480
営業利益	378,261,788	△383,181,175
経常利益	378,261,788	△383,181,175
中間純利益	378,261,788	△383,181,175
一部交換に伴う中間純利益金額の分配額	―	―
期首剰余金又は期首欠損金(△)	△410,603,006	△17,148,848
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	―	―
中間剰余金又は中間欠損金(△)	△32,341,218	△400,330,023

(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	(1) 社債券 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 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	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額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、平成 23 年 7 月 9 日から平成 24 年 7 月 8 日までとなっております。 なお、当該中間計算期間は、平成 23 年 7 月 9 日から平成 24 年 1 月 8 日までとなっております。

(追加情報)

第 4 期中間計算期間 自　平成 23 年 7 月 9 日 至　平成 24 年 1 月 8 日
当中間計算期間の期首以後に行われる会計上の変更及び誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準第 24 号 平成 21 年 12 月 4 日）及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第 24 号 平成 21 年 12 月 4 日）を適用しております。

(中間貸借対照表に関する注記)

第 3 期 平成 23 年 7 月 8 日現在	第 4 期中間計算期間末 平成 24 年 1 月 8 日現在
1 計算期間の末日における受益権の総数 4,814,404 口	1 中間計算期間の末日における受益権の総数 4,814,404 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　17,148,848 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　400,330,023 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　364.44 円 (100 口当たり純資産額　36,444 円)	3 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　284.85 円 (100 口当たり純資産額　28,485 円)

(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 3 期 平成 23 年 7 月 8 日現在	第 4 期中間計算期間末 平成 24 年 1 月 8 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 ○社債券 (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。	1 中間貸借対照表計上額、時価及び差額 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 ○社債券 (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 3 期 自 平成 22 年 7 月 9 日 至 平成 23 年 7 月 8 日		第 4 期中間計算期間 自 平成 23 年 7 月 9 日 至 平成 24 年 1 月 8 日	
期首元本額	1,771,700,672 円	期首元本額	1,771,700,672 円
期中追加設定元本額	― 円	期中追加設定元本額	― 円
期中一部交換元本額	― 円	期中一部交換元本額	― 円

2 デリバティブ取引関係
第 3 期(平成 23 年 7 月 8 日現在)
該当事項はございません。
第 4 期中間計算期間末(平成 24 年 1 月 8 日現在)
該当事項はございません。