平成24年8月期　中間決算短信（平成23年8月11日～平成24年2月10日）

平成24年3月16日

ファンド名	NEXT FUNDS タイ株式SET50指数連動型上場投信		
コード番号	（ 1559 ）	上場取引所	東証
連動対象指標	SET50指数	売買単位	1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兼執行役会長　岩崎　俊博		
問合せ先責任者	投信ﾃﾞｨｽｸﾛｰｼﾞｬｰ部長　森保　一美	TEL (03)-3241-9511	
半期報告書提出予定日	平成24年4月26日		

Ⅰ ファンドの運用状況

1. 平成24年2月中間期の運用状況（平成23年8月11日～平成24年2月10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2月中間期	303	(98.0)	6	(2.0)	309	(100)
平成23年8月期	1,791	(99.3)	12	(0.7)	1,804	(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2月中間期	1,000	0	840	160

(3)基準価額

	総資産（①）	負債（②）	純資産（③(①-②)）	10 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）×10）
	百万円	百万円	百万円	円
平成24年2月中間期	312	3	309	19,337
平成23年8月期	1,807	2	1,804	18,042

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　タイ株式 SET50 指数連動型上場投信】

(1)【中間貸借対照表】

期別	第 1 期 平成 23 年 8 月 10 日現在	第 2 期中間計算期間末 平成 24 年 2 月 10 日現在
科目	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
預金	847,960	2,774,338
コール・ローン	6,938,671	5,133,420
株式	1,791,516,019	303,230,760
派生商品評価勘定	236,985	491,400
未収配当金	1,608,973	200,834
未収利息	16	13
差入委託証拠金	5,990,071	988,384
流動資産合計	1,807,138,695	312,819,149
資産合計	1,807,138,695	312,819,149
負債の部		
流動負債		
未払受託者報酬	252,476	302,637
未払委託者報酬	2,524,712	3,026,312
その他未払費用	135,153	93,777
流動負債合計	2,912,341	3,422,726
負債合計	2,912,341	3,422,726
純資産の部		
元本等		
元本	1,980,000,000	316,800,000
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金(△)	△175,773,646	△7,403,577
元本等合計	1,804,226,354	309,396,423
純資産合計	1,804,226,354	309,396,423
負債純資産合計	1,807,138,695	312,819,149

(2)【中間損益及び剰余金計算書】

期別	第 2 期中間計算期間 自　平成 23 年 8 月 11 日 至　平成 24 年 2 月 10 日
科目	金額(円)
営業収益	
受取配当金	24,879,535
配当株式	194,398
受取利息	25,626
有価証券売買等損益	△34,908,046
派生商品取引等損益	△1,352,131
為替差損益	△64,165,694
営業収益合計	△75,326,312
営業費用	
受託者報酬	302,637
委託者報酬	3,026,312
その他費用	1,586,670
営業費用合計	4,915,619
営業利益	△80,241,931
経常利益	△80,241,931
中間純利益	△80,241,931
一部解約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(△)	△175,773,646
剰余金増加額又は欠損金減少額	248,612,000
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	248,612,000
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(△)	△7,403,577

(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) 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。 (2) 先物取引 計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。
2 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。
3 費用・収益の計上基準	(1) 受取配当金 受取配当金は、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。 (2) 配当株式 配当株式は原則として、配当株式に伴う源泉税等の費用が確定した段階で、株式の配当落ち日に計上した数量に相当する券面額又は発行価額を計上しております。 (3) 有価証券売買等損益、派生商品取引等損益及び為替差損益 約定日基準で計上しております。
4 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。 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。
5 その他	当ファンドの計算期間は、平成 23 年 8 月 11 日から平成 24 年 8 月 10 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 8 月 11 日から平成 24 年 2 月 10 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 1 期 平成 23 年 8 月 10 日現在	第 2 期中間計算期間末 平成 24 年 2 月 10 日現在
1 計算期間の末日における受益権の総数 1,000,000 口	1 中間計算期間の末日における受益権の総数 160,000 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 元本の欠損　175,773,646 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　7,403,577 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　1,804.2 円 (10 口当たり純資産額　18,042 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　1,933.7 円 (10 口当たり純資産額　19,337 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 1 期 平成 23 年 8 月 10 日現在	第 2 期中間計算期間末 平成 24 年 2 月 10 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 2 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　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 ○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 2 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。

(その他の注記)

1　元本の移動

第 1 期 自　平成 23 年 5 月 10 日 至　平成 23 年 8 月 10 日		第 2 期中間計算期間 自　平成 23 年 8 月 11 日 至　平成 24 年 2 月 10 日	
期首元本額	― 円	期首元本額	1,980,000,000 円
期中追加設定元本額	1,980,000,000 円	期中追加設定元本額	― 円
期中一部解約元本額	― 円	期中一部解約元本額	1,663,200,000 円

2　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 1 期(平成 23 年 8 月 10 日現在)				第 2 期中間計算期間末(平成 24 年 2 月 10 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)
		うち 1 年超				うち 1 年超		
市場取引 先物取引 株価指数先物取引 買建	9,102,555	―	9,339,540	236,985	5,435,640	―	5,927,040	491,400
合計	9,102,555	―	9,339,540	236,985	5,435,640	―	5,927,040	491,400

(注)時価の算定方法

先物取引

先物取引の評価においては、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

※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。