

平成26年7月期（平成25年7月16日～平成26年7月15日）決算短信

平成26年8月27日

上場取引所

東証

ファンド名 NEXT FUNDS 医薬品(TOPIX-17)上場投信
 コード番号 (1621)
 連動対象指標 TOPIX-17 医薬品
 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兼執行役社長 渡邊 国夫
 問合せ先責任者 投信ディスクロージャー部長 村山 治子 TEL (03)-3241-9511

有価証券報告書提出予定日 平成26年9月24日
 分配金支払開始日 平成26年8月22日

I ファンドの運用状況

1. 平成26年7月期の運用状況（平成25年7月16日～平成26年7月15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26年7月期	606	(99.6)	2	(0.4)	608	(100)
平成25年7月期	841	(99.8)	1	(0.2)	842	(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)	当計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
平成26年7月期	59	159	177	41
平成25年7月期	38	99	79	59

(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/当計算期間末発行済口数) × 10)
	百万円	百万円	百万円	円
平成26年7月期	654	45	608	146,705
平成25年7月期	857	14	842	142,825

(4)分配金

	10口当り分配金
	円
平成26年7月期	10,670.00
平成25年7月期	2,210.00

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 医薬品(TOPIX-17)上場投信

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	第6期 (平成25年7月15日現在)	第7期 (平成26年7月15日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	1,801,456	6,546,648
株式	841,431,100	606,578,000
未収入金	13,427,900	40,965,800
未収配当金	494,400	314,400
未収利息	14	11
流動資産合計	857,154,870	654,404,859
資産合計	857,154,870	654,404,859
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	13,040,105	44,292,237
未払受託者報酬	198,382	162,921
未払委託者報酬	1,071,205	879,693
その他未払費用	108,891	81,640
流動負債合計	14,418,583	45,416,491
負債合計	14,418,583	45,416,491
純資産の部		
元本等		
元本	721,041,100	507,264,420
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	121,695,187	101,723,948
(分配準備積立金)	31,970	41,255
元本等合計	842,736,287	608,988,368
純資産合計	842,736,287	608,988,368
負債純資産合計	857,154,870	654,404,859

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第6期 自 平成24年7月16日 至 平成25年7月15日	第7期 自 平成25年7月16日 至 平成26年7月15日
営業収益		
受取配当金	14,920,250	48,422,770
受取利息	2,382	2,406
有価証券売買等損益	95,437,266	197,393,856
その他収益	137	212
営業収益合計	110,360,035	245,819,244
営業費用		
受託者報酬	307,126	592,442
委託者報酬	1,658,343	3,199,053
その他費用	199,393	332,371

営業費用合計	2,164,862	4,123,866
営業利益又は営業損失(△)	108,195,173	241,695,378
経常利益又は経常損失(△)	108,195,173	241,695,378
当期純利益又は当期純損失(△)	108,195,173	241,695,378
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(△)	-	-
期首剰余金又は期首欠損金(△)	△78,882,227	121,695,187
剰余金増加額又は欠損金減少額	277,022,586	221,177,840
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	277,022,586	221,177,840
剰余金減少額又は欠損金増加額	171,600,240	438,552,220
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	171,600,240	438,552,220
分配金	13,040,105	44,292,237
期末剰余金又は期末欠損金(△)	121,695,187	101,723,948

(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。 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. 費用・収益の計上基準	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。 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、信託約款の規定により、平成25年7月16日から平成26年7月15日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

第6期 平成25年7月15日現在	第7期 平成26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 59,005口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 41,511口
2. 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 14,282.5円 (10口当たり純資産額) (142,825円)	2. 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 14,670.5円 (10口当たり純資産額) (146,705円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第6期 自平成24年7月16日 至平成25年7月15日	第7期 自平成25年7月16日 至平成26年7月15日																																										
1. 分配金の計算過程	1. 分配金の計算過程																																										
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td>A</td> <td>14,922,769円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>B</td> <td>314,168円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>15,236,937円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>2,164,862円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>E=C-D</td> <td>13,072,075円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>F</td> <td>13,040,105円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	14,922,769円	分配準備積立金	B	314,168円	配当等収益合計額	C=A+B	15,236,937円	経費	D	2,164,862円	収益分配可能額	E=C-D	13,072,075円	収益分配金	F	13,040,105円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td>A</td> <td>48,425,388円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>B</td> <td>31,970円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>48,457,358円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>4,123,866円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>E=C-D</td> <td>44,333,492円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>F</td> <td>44,292,237円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	48,425,388円	分配準備積立金	B	31,970円	配当等収益合計額	C=A+B	48,457,358円	経費	D	4,123,866円	収益分配可能額	E=C-D	44,333,492円	収益分配金	F	44,292,237円
項目																																											
当期配当等収益額	A	14,922,769円																																									
分配準備積立金	B	314,168円																																									
配当等収益合計額	C=A+B	15,236,937円																																									
経費	D	2,164,862円																																									
収益分配可能額	E=C-D	13,072,075円																																									
収益分配金	F	13,040,105円																																									
項目																																											
当期配当等収益額	A	48,425,388円																																									
分配準備積立金	B	31,970円																																									
配当等収益合計額	C=A+B	48,457,358円																																									
経費	D	4,123,866円																																									
収益分配可能額	E=C-D	44,333,492円																																									
収益分配金	F	44,292,237円																																									

次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	31,970円
口数	H	59,005口
10口当たり分配金	I=F/H×10	2,210円

2. その他費用

その他費用のうち141,153円は、対象指数についての商標使用料であります。

次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	41,255円
口数	H	41,511口
10口当たり分配金	I=F/H×10	10,670円

2. その他費用

その他費用のうち272,397円は、対象指数についての商標使用料であります。

(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6期 自平成24年7月16日 至平成25年7月15日	第7期 自平成25年7月16日 至平成26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6期 平成25年7月15日現在	第7期 平成26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ります。</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>

(関連当事者との取引に関する注記)

第6期 自平成24年7月16日 至平成25年7月15日	第7期 自平成25年7月16日 至平成26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	同左

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6期 自平成24年7月16日 至平成25年7月15日		第7期 自平成25年7月16日 至平成26年7月15日	
期首元本額	473,867,160円	期首元本額	721,041,100円
期中追加設定元本額	1,220,289,200円	期中追加設定元本額	1,954,222,400円
期中一部交換元本額	973,115,260円	期中一部交換元本額	2,167,999,080円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第6期 自平成24年7月16日 至平成25年7月15日	第7期 自平成25年7月16日 至平成26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	18,533,385	60,412,417
合計	18,533,385	60,412,417

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(平成26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	協和発酵キリン	9,000	1,354.00	12,186,000	
		武田薬品工業	29,000	4,726.00	137,054,000	
		アステラス製薬	88,000	1,380.00	121,440,000	
		大日本住友製薬	5,500	1,232.00	6,776,000	
		塩野義製薬	12,100	2,225.00	26,922,500	
		田辺三菱製薬	6,400	1,507.00	9,644,800	
		わかもと製薬	1,000	255.00	255,000	
		あすか製薬	900	1,150.00	1,035,000	
		日本新薬	2,000	2,927.00	5,854,000	
		ビオフェルミン製薬	100	2,611.00	261,100	
		中外製薬	7,700	2,893.00	22,276,100	
		科研製薬	3,000	2,162.00	6,486,000	
		エーザイ	9,500	4,272.00	40,584,000	
		ロート製薬	3,200	1,565.00	5,008,000	

小野薬品工業	3,500	9,010.00	31,535,000	
久光製薬	2,400	4,255.00	10,212,000	
有機合成薬品工業	1,000	264.00	264,000	
持田製薬	600	7,150.00	4,290,000	
参天製薬	2,800	5,900.00	16,520,000	
扶桑薬品工業	3,000	323.00	969,000	
日本ケミファ	1,000	501.00	501,000	
ツムラ	2,300	2,481.00	5,706,300	
日医工	1,800	1,469.00	2,644,200	
キッセイ薬品工業	1,400	2,444.00	3,421,600	
生化学工業	1,600	1,277.00	2,043,200	
栄研化学	600	1,749.00	1,049,400	
日水製薬	300	1,277.00	383,100	
鳥居薬品	500	3,060.00	1,530,000	
JCRファーマ	600	2,542.00	1,525,200	
東和薬品	400	3,995.00	1,598,000	
富士製薬工業	200	1,875.00	375,000	
沢井製薬	1,200	5,980.00	7,176,000	
ゼリア新薬工業	1,200	2,476.00	2,971,200	
第一三共	24,400	1,890.00	46,116,000	
キョーリン製薬ホールディングス	2,100	2,154.00	4,523,400	
大幸薬品	400	1,649.00	659,600	
ダイト	300	1,824.00	547,200	
大塚ホールディングス	15,300	3,267.00	49,985,100	
大正製薬ホールディングス	1,900	7,500.00	14,250,000	
小計	銘柄数：39		606,578,000	
	組入時価比率：99.6%		100.0%	
合計			606,578,000	

(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(平成26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。