

平成27年8月期（平成26年8月11日～平成27年8月10日）決算短信

平成27年9月17日

上場取引所

東証

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)
 連動対象指標 SET50指数
 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 商品企画部長 渡部 昭裕 TEL (03)-3241-9511

有価証券報告書提出予定日 平成27年10月29日
 分配金支払開始日 平成27年9月18日

I ファンドの運用状況

1. 平成27年8月期の運用状況（平成26年8月11日～平成27年8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27年8月期	717	(96.7)	24	(3.3)	741	(100)
平成26年8月期	942	(97.3)	25	(2.7)	968	(100)

(2)設定・解約実績 (千口未満切捨て)

	前計算期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	解約口数(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27年8月期	320	0	80	240
平成26年8月期	400	0	80	320

(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27年8月期	763	21	741	30,902
平成26年8月期	999	30	968	30,269

(4)分配金

	10口当り分配金
	円
平成27年8月期	720.00
平成26年8月期	840.00

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 財務諸表等

NEXT FUNDS タイ株式 SET 5 0 指数連動型上場投信

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	第 4 期 (平成 26 年 8 月 10 日現在)	第 5 期 (平成 27 年 8 月 10 日現在)
資産の部		
流動資産		
預金	14,401,047	7,514,829
コール・ローン	3,839,668	3,593,579
株式	942,796,187	717,073,485
派生商品評価勘定	789,494	40,430
未収入金	19,808,677	17,253,283
未収配当金	2,107,614	736,547
未収利息	21	6
その他未収収益	26,406	-
差入委託証拠金	15,341,349	16,858,287
流動資産合計	999,110,463	763,070,446
資産合計	999,110,463	763,070,446
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	33,567	1,593,354
未払収益分配金	26,880,000	17,280,000
未払受託者報酬	315,706	223,284
未払委託者報酬	3,042,458	2,232,741
その他未払費用	230,883	87,547
流動負債合計	30,502,614	21,416,926
負債合計	30,502,614	21,416,926
純資産の部		
元本等		
元本	633,600,000	475,200,000
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	335,007,849	266,453,520
(分配準備積立金)	111,765	230,774
元本等合計	968,607,849	741,653,520
純資産合計	968,607,849	741,653,520
負債純資産合計	999,110,463	763,070,446

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第 4 期 自 平成 25 年 8 月 11 日 至 平成 26 年 8 月 10 日	第 5 期 自 平成 26 年 8 月 11 日 至 平成 27 年 8 月 10 日
営業収益		
受取配当金	33,967,237	23,831,117
配当株式	386,410	321,112
受取利息	3,921	6,347
有価証券売買等損益	47,812,044	△61,553,202

派生商品取引等損益	3,050,285	△2,014,755
為替差損益	20,037,309	121,174,619
その他収益	1,275,286	1,280,817
営業収益合計	106,532,492	83,046,055
営業費用		
受託者報酬	626,878	517,399
委託者報酬	6,055,881	5,166,914
その他費用	2,179,989	2,356,071
営業費用合計	8,862,748	8,040,384
営業利益又は営業損失(△)	97,669,744	75,005,671
経常利益又は経常損失(△)	97,669,744	75,005,671
当期純利益又は当期純損失(△)	97,669,744	75,005,671
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約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(△)	349,546,105	335,007,849
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	85,328,000	126,280,000
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	85,328,000	126,280,000
分配金	26,880,000	17,280,000
期末剰余金又は期末欠損金(△)	335,007,849	266,453,520

(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	<p>株式</p> <p>原則として時価で評価しております。</p> <p>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。</p> <p>新株予約権証券</p> <p>原則として時価で評価しております。</p> <p>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。</p> <p>先物取引</p> <p>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。</p> <p>為替予約取引</p> <p>計算日において予約為替の受渡日の対顧客先物相場の仲値で評価しております。</p>
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	<p>受取配当金</p> <p>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。</p> <p>配当株式</p> <p>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。</p> <p>有価証券売買等損益</p> <p>約定日基準で計上しております。</p> <p>派生商品取引等損益</p> <p>約定日基準で計上しております。</p> <p>為替差損益</p> <p>約定日基準で計上しております。</p>
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。

5. その他	<p>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。</p> <p>当ファンドの計算期間は、信託約款の規定により、平成 26 年 8 月 11 日から平成 27 年 8 月 10 日までとなっております。</p>
--------	---

(貸借対照表に関する注記)

第 4 期 平成 26 年 8 月 10 日現在	第 5 期 平成 27 年 8 月 10 日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 320,000 口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 240,000 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 3,026.9 円 (10 口当たり純資産額) (30,269 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 3,090.2 円 (10 口当たり純資産額) (30,902 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 4 期 自 平成 25 年 8 月 11 日 至 平成 26 年 8 月 10 日	第 5 期 自 平成 26 年 8 月 11 日 至 平成 27 年 8 月 10 日																																																												
1. 分配金の計算過程	1. 分配金の計算過程																																																												
<table border="1" style="width: 100%;"> <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>35,632,854 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>B</td> <td>221,659 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>35,854,513 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>8,862,748 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>E=C-D</td> <td>26,991,765 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>F</td> <td>26,880,000 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>111,765 円</td> </tr> <tr> <td>口数</td> <td>H</td> <td>320,000 口</td> </tr> <tr> <td>10 口当たり分配金</td> <td>I=F/H×10</td> <td>840 円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	35,632,854 円	分配準備積立金	B	221,659 円	配当等収益合計額	C=A+B	35,854,513 円	経費	D	8,862,748 円	収益分配可能額	E=C-D	26,991,765 円	収益分配金	F	26,880,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	111,765 円	口数	H	320,000 口	10 口当たり分配金	I=F/H×10	840 円	<table border="1" style="width: 100%;"> <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>25,439,393 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>B</td> <td>111,765 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>25,551,158 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>8,040,384 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>E=C-D</td> <td>17,510,774 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>F</td> <td>17,280,000 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>230,774 円</td> </tr> <tr> <td>口数</td> <td>H</td> <td>240,000 口</td> </tr> <tr> <td>10 口当たり分配金</td> <td>I=F/H×10</td> <td>720 円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	25,439,393 円	分配準備積立金	B	111,765 円	配当等収益合計額	C=A+B	25,551,158 円	経費	D	8,040,384 円	収益分配可能額	E=C-D	17,510,774 円	収益分配金	F	17,280,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	230,774 円	口数	H	240,000 口	10 口当たり分配金	I=F/H×10	720 円
項目																																																													
当期配当等収益額	A	35,632,854 円																																																											
分配準備積立金	B	221,659 円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	35,854,513 円																																																											
経費	D	8,862,748 円																																																											
収益分配可能額	E=C-D	26,991,765 円																																																											
収益分配金	F	26,880,000 円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	111,765 円																																																											
口数	H	320,000 口																																																											
10 口当たり分配金	I=F/H×10	840 円																																																											
項目																																																													
当期配当等収益額	A	25,439,393 円																																																											
分配準備積立金	B	111,765 円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	25,551,158 円																																																											
経費	D	8,040,384 円																																																											
収益分配可能額	E=C-D	17,510,774 円																																																											
収益分配金	F	17,280,000 円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	230,774 円																																																											
口数	H	240,000 口																																																											
10 口当たり分配金	I=F/H×10	720 円																																																											
2. その他費用 その他費用のうち 1,436,875 円は、外貨建資産の保管等に要する費用であります。	2. その他費用 その他費用のうち 1,813,261 円は、外貨建資産の保管等に要する費用であります。																																																												

(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 4 期 自 平成 25 年 8 月 11 日 至 平成 26 年 8 月 10 日	第 5 期 自 平成 26 年 8 月 11 日 至 平成 27 年 8 月 10 日
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。	1. 金融商品に対する取組方針 同左
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、デリバティブ取引、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、為替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。 当ファンドは、信託財産に属する資産の効率的な運用に資することを目的として、株価指数先物取引を行っております。 当該デリバティブ取引は、対象とする株価指数等に係る価格変動リスクを有しております。 当ファンドは、信託財産に属する外貨建資金の受渡を行うことを目的として、為替予約取引を利用しております。	2. 金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク 同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	3. 金融商品に係るリスク管理体制

<p>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。</p> <p>○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。</p> <p>○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。</p> <p>○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>	同左
--	----

(2) 金融商品の時価等に関する事項

第 4 期 平成 26 年 8 月 10 日現在	第 5 期 平成 27 年 8 月 10 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。</p> <p>新株予約権証券 (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。</p> <p>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 3 デリバティブ取引関係に記載しております。</p> <p>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 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。</p> <p>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 3 デリバティブ取引関係に記載しております。</p> <p>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>

(関連当事者との取引に関する注記)

第 4 期 自 平成 25 年 8 月 11 日 至 平成 26 年 8 月 10 日	第 5 期 自 平成 26 年 8 月 11 日 至 平成 27 年 8 月 10 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 4 期 自 平成 25 年 8 月 11 日 至 平成 26 年 8 月 10 日	第 5 期 自 平成 26 年 8 月 11 日 至 平成 27 年 8 月 10 日
期首元本額 792,000,000 円	期首元本額 633,600,000 円
期中追加設定元本額 0 円	期中追加設定元本額 0 円
期中一部解約元本額 158,400,000 円	期中一部解約元本額 158,400,000 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第 4 期 自 平成 25 年 8 月 11 日 至 平成 26 年 8 月 10 日	第 5 期 自 平成 26 年 8 月 11 日 至 平成 27 年 8 月 10 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	46,607,402	△46,915,051
合計	46,607,402	△46,915,051

3 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 4 期(平成 26 年 8 月 10 日現在)				第 5 期(平成 27 年 8 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								
株価指数先物取引								
買建	22,256,006	—	23,045,500	789,494	24,333,960	—	22,740,606	△1,593,354
市場取引以外の取引								
為替予約取引								
売建	26,937,033	—	26,970,600	△33,567	17,690,430	—	17,650,000	40,430
米ドル	508,752	—	510,600	△1,848	—	—	—	—
パーツ	26,428,281	—	26,460,000	△31,719	17,690,430	—	17,650,000	40,430
合計	—	—	—	755,927	—	—	—	△1,552,924

(注) 時価の算定方法

1 先物取引

外国先物取引について

先物の評価においては、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。

2 為替予約取引

1) 計算日において対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については以下のように評価しております。

① 計算日において為替予約の受渡日（以下「当該日」といいます）の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

② 計算日において当該日の対顧客先物相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・ 計算日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、当該日に最も近い前後二つの対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。
- ・ 計算日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。

2) 計算日に対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、計算日の対顧客相場の仲値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。

(4) 【附属明細表】

第 1 有価証券明細表

(1) 株式(平成 27 年 8 月 10 日現在)

種類	通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
				単価	金額	
株式	パーツ	BANGCHAK PETROLEUM PUB-FOR	30,800	33.50	1,031,800.00	
		BANPU PUBLIC CO LTD-NVDR	57,700	23.90	1,379,030.00	
		IRPC PUBLIC COMPANY LIMITED (F)	476,600	4.20	2,001,720.00	
		PTT EXPLORATION & PRODUCTION (F)	90,100	87.00	7,838,700.00	
		PTT PCL(F)	64,800	315.00	20,412,000.00	

THAI OIL PCL (F)	47,600	48.50	2,308,600.00
INDORAMA VENTURES-FOREIGN	109,200	26.75	2,921,100.00
PTT GLOBAL CHEMICAL PCL-FOREIGN	102,300	61.75	6,317,025.00
SIAM CEMENT PCL-NVDR	27,200	522.00	14,198,400.00
TPI POLENE PCL-NVDR	472,300	2.24	1,057,952.00
CH. KARNCHANG PUBLIC CO LTD (F)	37,900	25.75	975,925.00
ITALIAN-THAI DEVELOP-NVDR	123,500	7.65	944,775.00
BANGKOK AIRWAYS-FOREIGN	49,100	21.50	1,055,650.00
BANGKOK METRO PCL-FOREIGN	479,500	1.88	901,460.00
BTS GROUP HOLDINGS PCL (F)	278,800	9.75	2,718,300.00
AIRPORTS OF THAILAND PCL (F)	32,400	291.00	9,428,400.00
CENTRAL PLAZA HOTEL PCL-FRGN	30,200	38.00	1,147,600.00
MINOR INTERNATIONAL PCL (F)	99,884	26.75	2,671,897.00
MK RESTAURANTS GROUP PCL	20,300	58.00	1,177,400.00
BEC WORLD PUBLIC (F)	44,700	36.50	1,631,550.00
ROBINSON DEPARTMENT STORE (F)	24,800	39.75	985,800.00
HOME PRODUCT CENTER PCL (F)	307,607	6.25	1,922,543.75
CP ALL PCL-FOREIGN	203,800	48.25	9,833,350.00
CARABAO GROUP PCL-F	23,400	37.00	865,800.00
CHAROEN POKPHAND FOODS (F)	175,700	20.60	3,619,420.00
THAI UNION FROZEN (F)	111,320	17.10	1,903,572.00
BANGKOK DUSIT MEDICAL SERVICE-F	351,500	19.60	6,889,400.00
BUMRUNGRAD HOSPITAL-FOREIGN	17,000	207.00	3,519,000.00
BANGKOK BANK PUBLIC CO-NVDR	43,300	166.00	7,187,800.00
KASIKORNBANK PCL-NVDR	54,300	176.50	9,583,950.00
KRUNG THAI BANK-NVDR	317,100	17.50	5,549,250.00
SIAM COMMERCIAL BANK (F)	77,000	148.00	11,396,000.00
THANACHART CAPITAL PCL (F)	28,600	30.50	872,300.00
TMB BANK PUBLIC CORPORATION (F)	1,020,400	2.28	2,326,512.00
CENTRAL PATTANA PCL-NVDR	101,800	45.25	4,606,450.00
LAND & HOUSES PUB - NVDR	272,800	8.10	2,209,680.00
PRUKSA REAL ESTATE-FOREIGN	49,800	24.00	1,195,200.00
WHA CORP PCL-FOREIGN	307,500	3.96	1,217,700.00
DELTA ELECTRONICS THAI-FORGN	28,300	84.50	2,391,350.00
JASMINE INTL PCL-NVDR	159,500	5.05	805,475.00
THAICOM PCL (F)	25,000	35.00	875,000.00

	TRUE CORP PCL(F)	558,383	10.90	6,086,374.70	
	ADVANCED INFO SERVICE (F)	67,500	241.00	16,267,500.00	
	INTOUCH HOLDINGS PCL - NVDR	72,800	81.25	5,915,000.00	
	TOTAL ACCESS COMMUNICA-NVDR	53,700	66.75	3,584,475.00	
	TTW PCL - NVDR	89,200	11.60	1,034,720.00	
	SRISAWAD POWER 1979 PCL-NVDR	23,900	38.25	914,175.00	
	ELECTRICITY GENERATING PCL-NVDR	12,300	155.00	1,906,500.00	
	GLOW ENERGY PCL-FOREIGN	34,200	90.75	3,103,650.00	
	RATCHABURI ELECTRICITY-NVDR	33,800	55.50	1,875,900.00	
	小計 銘柄数 : 50			202,563,131.45	
				(717,073,485)	
	組入時価比率 : 96.7%			100.0%	
	合計			717,073,485	
				(717,073,485)	

(注1) 外貨建有価証券については、通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額(単位:円)であります。

(注2) 合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

(注3) 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 27 年 8 月 10 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

財務諸表における注記事項として記載しているため省略しております。