

平成27年7月期（平成26年7月16日～平成27年7月15日）決算短信

平成27年8月26日

上場取引所

東証

ファンド名 NEXT FUNDS 鉄鋼・非鉄 (TOPIX-17) 上場投信
 コード番号 (1623)
 連動対象指標 TOPIX-17 鉄鋼・非鉄
 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9月29日
 分配金支払開始日 平成27年8月21日

I ファンドの運用状況

1. 平成27年7月期の運用状況（平成26年7月16日～平成27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27年7月期	260	(99.7)	0	(0.3)	261	(100)
平成26年7月期	1,108	(99.8)	2	(0.2)	1,111	(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27年7月期	51	119	159	11
平成26年7月期	51	199	199	51

(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7月期	270	9	261	231,540
平成26年7月期	1,121	10	1,111	216,074

(4)分配金

	10口当り分配金
	円
平成27年7月期	6,290.00
平成26年7月期	1,610.00

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 鉄鋼・非鉄(TOPIX-17)上場投信

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	第 7 期 (平成 26 年 7 月 15 日現在)	第 8 期 (平成 27 年 7 月 15 日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	12,883,414	3,105,440
株式	1,108,720,800	260,763,850
未収入金	-	7,097,350
未収配当金	4,500	1,800
未収利息	23	5
流動資産合計	1,121,608,737	270,968,445
資産合計	1,121,608,737	270,968,445
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	8,279,586	7,105,184
未払受託者報酬	311,892	332,502
未払委託者報酬	1,684,127	1,795,463
その他未払費用	152,622	187,937
流動負債合計	10,428,227	9,421,086
負債合計	10,428,227	9,421,086
純資産の部		
元本等		
元本	1,592,508,942	349,803,232
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	△481,328,432	△88,255,873
(分配準備積立金)	36,166	3,695
元本等合計	1,111,180,510	261,547,359
純資産合計	1,111,180,510	261,547,359
負債純資産合計	1,121,608,737	270,968,445

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第 7 期 自 平成 25 年 7 月 16 日 至 平成 26 年 7 月 15 日	第 8 期 自 平成 26 年 7 月 16 日 至 平成 27 年 7 月 15 日
営業収益		
受取配当金	14,646,800	11,634,850
受取利息	2,375	2,084
有価証券売買等損益	105,483,757	331,293,078
その他収益	833	718
営業収益合計	120,133,765	342,930,730
営業費用		
受託者報酬	868,784	633,717
委託者報酬	4,691,277	3,421,976
その他費用	817,760	509,246

営業費用合計	6,377,821	4,564,939
営業利益又は営業損失(△)	113,755,944	338,365,791
経常利益又は経常損失(△)	113,755,944	338,365,791
当期純利益又は当期純損失(△)	113,755,944	338,365,791
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(△)	△574,984,358	△481,328,432
剰余金増加額又は欠損金減少額	1,819,437,664	860,811,740
当期一部交換に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	1,819,437,664	860,811,740
剰余金減少額又は欠損金増加額	1,831,258,096	798,999,788
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	1,831,258,096	798,999,788
分配金	8,279,586	7,105,184
期末剰余金又は期末欠損金(△)	△481,328,432	△88,255,873

(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 26 年 7 月 16 日から平成 27 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 7 期 平成 26 年 7 月 15 日現在	第 8 期 平成 27 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 51,426 口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 11,296 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 481,328,432 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 88,255,873 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 21,607.4 円 (10 口当たり純資産額) (216,074 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 23,154.0 円 (10 口当たり純資産額) (231,540 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 7 期 自平成 25 年 7 月 16 日 至平成 26 年 7 月 15 日	第 8 期 自平成 26 年 7 月 16 日 至平成 27 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>14,650,008 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>B</td> <td>43,565 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>14,693,573 円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	14,650,008 円	分配準備積立金	B	43,565 円	配当等収益合計額	C=A+B	14,693,573 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>11,637,652 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>B</td> <td>36,166 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>11,673,818 円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	11,637,652 円	分配準備積立金	B	36,166 円	配当等収益合計額	C=A+B	11,673,818 円
項目																									
当期配当等収益額	A	14,650,008 円																							
分配準備積立金	B	43,565 円																							
配当等収益合計額	C=A+B	14,693,573 円																							
項目																									
当期配当等収益額	A	11,637,652 円																							
分配準備積立金	B	36,166 円																							
配当等収益合計額	C=A+B	11,673,818 円																							

経費	D	6,377,821 円	経費	D	4,564,939 円
収益分配可能額	E=C-D	8,315,752 円	収益分配可能額	E=C-D	7,108,879 円
収益分配金	F	8,279,586 円	収益分配金	F	7,105,184 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	36,166 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	3,695 円
口数	H	51,426 口	口数	H	11,296 口
10 口当たり分配金	I=F/H×10	1,610 円	10 口当たり分配金	I=F/H×10	6,290 円

(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 7 期 自 平成 25 年 7 月 16 日 至 平成 26 年 7 月 15 日	第 8 期 自 平成 26 年 7 月 16 日 至 平成 27 年 7 月 15 日
<p>1. 金融商品に対する取組方針</p> <p>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</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p> <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っております。</p> <p>○市場リスクの管理</p> <p>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。</p> <p>○信用リスクの管理</p> <p>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。</p> <p>○流動性リスクの管理</p> <p>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</p> <p>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</p> <p>同左</p> <p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p> <p>同左</p>

(2) 金融商品の時価等に関する事項

第 7 期 平成 26 年 7 月 15 日現在	第 8 期 平成 27 年 7 月 15 日現在
<p>1. 貸借対照表計上額、時価及び差額</p> <p>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</p> <p>株式</p> <p>(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>コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務</p> <p>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</p> <p>同左</p> <p>2. 時価の算定方法</p> <p>同左</p>

(関連当事者との取引に関する注記)

第 7 期 自 平成 25 年 7 月 16 日 至 平成 26 年 7 月 15 日	第 8 期 自 平成 26 年 7 月 16 日 至 平成 27 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 7 期 自 平成 25 年 7 月 16 日 至 平成 26 年 7 月 15 日	第 8 期 自 平成 26 年 7 月 16 日 至 平成 27 年 7 月 15 日
期首元本額	1,595,048,236 円	1,592,508,942 円
期中追加設定元本額	6,187,516,270 円	3,704,891,880 円
期中一部交換元本額	6,190,055,564 円	4,947,597,590 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第 7 期 自 平成 25 年 7 月 16 日 至 平成 26 年 7 月 15 日	第 8 期 自 平成 26 年 7 月 16 日 至 平成 27 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	△10,140,079	△3,195,968
合計	△10,140,079	△3,195,968

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 27 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	新日鐵住金	211,000	298.40	62,962,400	
		神戸製鋼所	86,000	193.00	16,598,000	
		中山製鋼所	4,000	89.00	356,000	
		合同製鐵	3,000	213.00	639,000	
		ジェイ エフ イー ホールディングス	12,700	2,498.50	31,730,950	
		日新製鋼	2,100	1,429.00	3,000,900	
		東京製鐵	2,500	883.00	2,207,500	
		共英製鋼	500	2,051.00	1,025,500	
		大和工業	1,100	2,600.00	2,860,000	
		東京鐵鋼	1,000	569.00	569,000	
		大阪製鐵	300	2,177.00	653,100	
		淀川製鋼所	3,000	514.00	1,542,000	
		東洋鋼板	1,200	582.00	698,400	
		丸一鋼管	1,500	3,090.00	4,635,000	

モリ工業	1,000	382.00	382,000
大同特殊鋼	8,000	484.00	3,872,000
日本高周波鋼業	2,000	112.00	224,000
日本冶金工業	3,900	222.00	865,800
山陽特殊製鋼	3,000	524.00	1,572,000
愛知製鋼	3,000	534.00	1,602,000
日立金属	5,100	1,753.00	8,940,300
日本金属	1,000	151.00	151,000
大太平洋金属	3,000	360.00	1,080,000
新日本電工	3,000	282.00	846,000
栗本鐵工所	3,000	254.00	762,000
虹技	1,000	198.00	198,000
三菱製鋼	3,000	254.00	762,000
日亜鋼業	700	318.00	222,600
シンニッタン	500	607.00	303,500
新家工業	1,000	175.00	175,000
大紀アルミニウム工業所	1,000	386.00	386,000
日本軽金属ホールディングス	12,100	205.00	2,480,500
三井金属鉱業	14,000	304.00	4,256,000
東邦亜鉛	3,000	364.00	1,092,000
三菱マテリアル	31,000	454.00	14,074,000
住友金属鉱山	14,000	1,770.00	24,780,000
DOWAホールディングス	6,000	1,133.00	6,798,000
古河機械金属	8,000	226.00	1,808,000
エス・サイエンス	2,400	50.00	120,000
大阪チタニウムテクノロジーズ	500	3,025.00	1,512,500
東邦チタニウム	800	1,293.00	1,034,400
UACJ	6,000	291.00	1,746,000
古河電気工業	15,000	205.00	3,075,000
住友電気工業	18,800	1,932.50	36,331,000
フジクラ	7,000	664.00	4,648,000
昭和電線ホールディングス	5,000	94.00	470,000
東京特殊電線	100	1,237.00	123,700
タツタ電線	900	508.00	457,200
沖電線	1,000	282.00	282,000
カナレ電気	100	2,073.00	207,300

	平河ヒューテック	100	1,313.00	131,300	
	リョービ	3,000	488.00	1,464,000	
	アーレスティ	600	1,015.00	609,000	
	アサヒホールディングス	700	2,060.00	1,442,000	
	小計 銘柄数：54			260,763,850	
	組入時価比率：99.7%			100.0%	
	合計			260,763,850	

(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 27 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。