



2024年7月期 (2023年7月16日～2024年7月15日) 決算短信
 Earnings Report for Fiscal Year ended July 2024 (July 16, 2023 – July 15, 2024)

2024年8月26日
 August 26, 2024

上場取引所 東証
 Listed Exchange TSE

ファンド名 NEXT FUNDS 東証銀行業株価指数連動型上場投信
 コード番号 (1615)
 連動対象指標 東証銀行業株価指数
 主要投資資産 株式
 売買単位 100口
 管理会社 野村アセットマネジメント株式会社 URL <https://www.nomura-am.co.jp>
 代表者名 CEO 兼代表取締役社長 小池 広靖
 問合せ先責任者 サポートダイヤル 長坂 智 TEL 0120-753104

Fund name: NEXT FUNDS TOPIX Banks Exchange Traded Fund
 Code: 1615
 Underlying index: TOPIX Banks Index
 Primary invested assets: Stocks
 Trading unit: 100 units
 Management co.: Nomura Asset Management Co., Ltd. URL <https://www.nomura-am.co.jp>
 Representative: Hiroyasu Koike, President & CEO
 Contact person: Satoshi Nagasaka, Head of Support Dial Team

有価証券報告書提出予定日 2024年9月25日
 分配金支払開始日 2024年8月23日
 Scheduled date of submission of securities report: September 25, 2024
 Date of commencing dividend payment: August 23, 2024

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2024年7月期の運用状況 (2023年7月16日～2024年7月15日)

Management Status for Year ended July 2024 (from July 16, 2023 to July 15, 2024)

(1) 資産内訳 (百万円未満切捨て)

Assets (fractions of less than JPY mil. shall be rounded down)

	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)	
	Primary Invested Assets		Cash/Deposits/Other Assets (excluding liabilities)		Total (Net Assets)	
	金額 Amount	構成比 ratio	金額 Amount	構成比 ratio	金額 Amount	構成比 ratio
	百万円 JPY mil.	% %	百万円 JPY mil.	% %	百万円 JPY mil.	% %
2024年7月期 FY ended Jul. 2024	183,105	(99.9)	210	(0.1)	183,315	(100.0)
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	91,754	(100.0)	44	(0.0)	91,799	(100.0)

(2) 設定・交換実績

(千口未満切捨て)

Creation and Exchange

(fractions of less than one thousand units shall be rounded down)

	前計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Previous Fiscal Period (①)	設定口数 No. of Units Created (②)	交換口数 No. of Units Exchanged (③)	当計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Fiscal Period (①+②-③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
2024年7月期 FY ended Jul. 2024	401,209	546,547	441,298	506,458
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	350,986	307,604	257,381	401,209

(3) 基準価額

Net Asset Value

	総資産 Total Assets (①)	負債 Liabilities (②)	純資産 Net Assets (③(①-②))	100口当り基準価額 ((③/当計算期間末発行済口数)×100) Net Asset Value per 100 units ((③/No. of Issued Units at End of Fiscal Period)×100)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2024年7月期 FY ended Jul. 2024	188,113	4,797	183,315	36,196
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	94,566	2,767	91,799	22,881

(4) 分配金

Dividend Payment

	100口当り分配金 Dividend per 100 units
	円 JPY
2024年7月期 FY ended Jul. 2024	911
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	666

2. 会計方針の変更

Change in Accounting Policies

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 無
 Changes accompanying revision to accounting standards, etc. No
- ② ①以外の変更 無
 Changes other than those in ① No

II 財務諸表等 Financial Statements

(1) 【貸借対照表】 Balance Sheet

(単位：円) (Unit: JPY)

	第21期 (2023年7月15日現在) 21st Fiscal Year As of July 15, 2023	第22期 (2024年7月15日現在) 22nd Fiscal Year As of July 15, 2024
	金額 Amount	金額 Amount
資産の部 Assets		
流動資産 Current assets		
コール・ローン Call loans	2,802,675,017	4,987,213,044
株式 Stocks	91,754,123,490	183,105,254,680
未収入金 Accounts receivable - other	-	5,552,250
未収配当金 Accrued dividends receivable	9,583,600	15,576,200
未収利息 Accrued interest	-	47,488
流動資産合計 Total current assets	94,566,382,107	188,113,643,662
資産合計 Total assets	94,566,382,107	188,113,643,662
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払金 Accounts payable - other	-	5,524,360
未払収益分配金 Unpaid dividends	2,672,054,883	4,613,836,279
未払受託者報酬 Trustee fees payable	32,044,555	59,785,970
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	54,933,474	102,490,179
未払利息 Accrued interest expenses	4,392	-
その他未払費用 Other accrued expenses	8,272,977	16,261,576
流動負債合計 Total current liabilities	2,767,310,281	4,797,898,364
負債合計 Total liabilities	2,767,310,281	4,797,898,364
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		

元本 Principal	80,241,888,400	101,291,685,600
剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	11,557,183,426	82,024,059,698
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	25,741	3,125,253
元本等合計 Total principal and other	91,799,071,826	183,315,745,298
純資産合計 Total net assets	91,799,071,826	183,315,745,298
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	94,566,382,107	188,113,643,662

(2) 【損益及び剰余金計算書】 Statement of Income and Retained Earnings

(単位：円) (Unit：JPY)

	第21期 自 2022年7月16日 至 2023年7月15日 21st Fiscal Year From July 16, 2022 to July 15, 2023	第22期 自 2023年7月16日 至 2024年7月15日 22nd Fiscal Year From July 16, 2023 to July 15, 2024
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	2,844,311,800	4,954,913,100
受取利息 Interest income	148	809,572
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	23,293,282,840	58,078,037,725
その他収益 Other revenue	25,069	26,913
営業収益合計 Total operating revenue	26,137,619,857	63,033,787,310
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	341,086	214,544
受託者報酬 Trustee fees	56,244,792	110,693,602
委託者報酬 Investment trust management fees	96,419,532	189,760,346
その他費用 Other expenses	20,075,100	38,145,302
営業費用合計 Total operating expenses	173,080,510	338,813,794
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	25,964,539,347	62,694,973,516
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	25,964,539,347	62,694,973,516
当期純利益又は当期純損失 (△)	25,964,539,347	62,694,973,516

Profit (loss)		
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 (△) Distribution of profit loss from partial exchange		
期首剰余金又は期首欠損金 (△) Surplus (deficit) at beginning of period	△14,533,394,582	11,557,183,426
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	2,798,093,544	51,758,898,985
当期一部交換に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit from partial exchange	86,550,200	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit from additional subscriptions for period	2,711,543,344	51,758,898,985
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	-	39,373,159,950
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit from partial exchange	-	39,373,159,950
分配金 Dividends	2,672,054,883	4,613,836,279
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	11,557,183,426	82,024,059,698

(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 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。 投資信託受益証券については、原則として収益分配金落ち日において、当該収益分配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、2023 年 7 月 16 日から 2024 年 7 月 15 日までとなっております。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

第 21 期 2023 年 7 月 15 日現在	第 22 期 2024 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 401,209,442 口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 506,458,428 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 228.81 円 (100 口当たり純資産額) (22,881 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 361.96 円 (100 口当たり純資産額) (36,196 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 21 期 自 2022 年 7 月 16 日 至 2023 年 7 月 15 日			第 22 期 自 2023 年 7 月 16 日 至 2024 年 7 月 15 日		
1. 分配金の計算過程			1. 分配金の計算過程		
項目			項目		
当期配当等収益額	A	2,843,995,931 円	当期配当等収益額	A	4,955,535,041 円
分配準備積立金	B	824,117 円	分配準備積立金	B	25,741 円
配当等収益合計額	C=A+B	2,844,820,048 円	配当等収益合計額	C=A+B	4,955,560,782 円
経費	D	172,739,424 円	経費	D	338,599,250 円
収益分配可能額	E=C-D	2,672,080,624 円	収益分配可能額	E=C-D	4,616,961,532 円
収益分配金	F	2,672,054,883 円	収益分配金	F	4,613,836,279 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	25,741 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	3,125,253 円
口数	H	401,209,442 口	口数	H	506,458,428 口
100 口当たり分配金	I=F/H×100	666 円	100 口当たり分配金	I=F/H×100	911 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 21 期 自 2022 年 7 月 16 日 至 2023 年 7 月 15 日		第 22 期 自 2023 年 7 月 16 日 至 2024 年 7 月 15 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、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。		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 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。		3. 金融商品に係るリスク管理体制 同左	

(2) 金融商品の時価等に関する事項

第 21 期 2023 年 7 月 15 日現在		第 22 期 2024 年 7 月 15 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。		1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左	
2. 時価の算定方法 株式		2. 時価の算定方法 同左	

(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。	
--	--

(関連当事者との取引に関する注記)

第21期 自 2022年7月16日 至 2023年7月15日	第22期 自 2023年7月16日 至 2024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21期 自 2022年7月16日 至 2023年7月15日	第22期 自 2023年7月16日 至 2024年7月15日
期首元本額 70,197,317,000円	期首元本額 80,241,888,400円
期中追加設定元本額 61,520,960,000円	期中追加設定元本額 109,309,560,000円
期中一部交換元本額 51,476,388,600円	期中一部交換元本額 88,259,762,800円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第21期 自 2022年7月16日 至 2023年7月15日	第22期 自 2023年7月16日 至 2024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	17,113,566,874	42,544,920,945
合計	17,113,566,874	42,544,920,945

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(2024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	いよぎんホールディングス	662,300	1,540.00	1,019,942,000	
		しずおかフィナンシャルグループ	1,226,000	1,494.50	1,832,257,000	
		ちゅうぎんフィナンシャルグループ	468,600	1,644.00	770,378,400	
		楽天銀行	258,100	3,130.00	807,853,000	
		京都フィナンシャルグループ	700,500	2,884.50	2,020,592,250	
		島根銀行	5,300	551.00	2,920,300	
		じもとホールディングス	16,400	341.00	5,592,400	
		めぶきフィナンシャルグループ	2,579,200	605.10	1,560,673,920	

東京きらぼしフィナンシャルグループ	71,200	4,545.00	323,604,000
九州フィナンシャルグループ	1,077,200	929.30	1,001,041,960
ゆうちょ銀行	6,116,000	1,538.00	9,406,408,000
富山第一銀行	176,700	1,314.00	232,183,800
コンコルディア・フィナンシャルグループ	2,961,000	920.40	2,725,304,400
西日本フィナンシャルホールディングス	311,500	2,002.00	623,623,000
三十三フィナンシャルグループ	49,800	2,067.00	102,936,600
第四北越フィナンシャルグループ	87,400	5,130.00	448,362,000
ひろぎんホールディングス	792,200	1,202.00	952,224,400
おきなわフィナンシャルグループ	47,400	2,566.00	121,628,400
十六フィナンシャルグループ	72,100	4,670.00	336,707,000
北國フィナンシャルホールディングス	54,400	5,300.00	288,320,000
プロクレアホールディングス	63,600	1,877.00	119,377,200
あいちフィナンシャルグループ	114,200	2,631.00	300,460,200
あおぞら銀行	400,000	2,533.50	1,013,400,000
三菱UFJフィナンシャル・グループ	33,894,800	1,750.00	59,315,900,000
りそなホールディングス	6,436,800	1,048.50	6,748,984,800
三井住友トラスト・ホールディングス	1,981,700	3,756.00	7,443,265,200
三井住友フィナンシャルグループ	3,897,600	10,790.00	42,055,104,000
千葉銀行	1,551,100	1,371.50	2,127,333,650
群馬銀行	1,080,000	1,012.50	1,093,500,000
武蔵野銀行	77,700	3,180.00	247,086,000
千葉興業銀行	118,300	1,045.00	123,623,500
筑波銀行	244,200	307.00	74,969,400
七十七銀行	162,000	4,385.00	710,370,000
秋田銀行	37,300	2,474.00	92,280,200
山形銀行	61,800	1,150.00	71,070,000
岩手銀行	35,200	2,696.00	94,899,200
東邦銀行	440,200	320.00	140,864,000
東北銀行	9,000	1,220.00	10,980,000
ふくおかフィナンシャルグループ	484,700	4,241.00	2,055,612,700
スルガ銀行	416,600	1,096.00	456,593,600
八十二銀行	1,194,300	1,047.00	1,250,432,100

山梨中央銀行	62,400	1,966.00	122,678,400
大垣共立銀行	106,100	2,233.00	236,921,300
福井銀行	49,700	2,131.00	105,910,700
清水銀行	22,100	1,609.00	35,558,900
富山銀行	3,100	1,766.00	5,474,600
滋賀銀行	92,600	4,130.00	382,438,000
南都銀行	83,800	3,525.00	295,395,000
百五銀行	523,600	665.00	348,194,000
紀陽銀行	199,100	1,935.00	385,258,500
ほくほくフィナンシャルグループ	344,400	2,015.00	693,966,000
山陰合同銀行	348,300	1,416.00	493,192,800
鳥取銀行	6,400	1,361.00	8,710,400
百十四銀行	54,800	3,200.00	175,360,000
四国銀行	81,600	1,168.00	95,308,800
阿波銀行	78,100	2,727.00	212,978,700
大分銀行	33,500	3,360.00	112,560,000
宮崎銀行	33,500	3,280.00	109,880,000
佐賀銀行	32,600	2,552.00	83,195,200
琉球銀行	118,400	1,228.00	145,395,200
セブン銀行	1,744,500	277.00	483,226,500
みずほフィナンシャルグループ	7,512,600	3,408.00	25,602,940,800
高知銀行	6,300	889.00	5,600,700
山口フィナンシャルグループ	545,700	1,801.00	982,805,700
名古屋銀行	35,400	7,830.00	277,182,000
北洋銀行	843,300	520.00	438,516,000
大光銀行	6,000	1,568.00	9,408,000
愛媛銀行	75,000	1,239.00	92,925,000
トマト銀行	6,700	1,297.00	8,689,900
京葉銀行	229,100	833.00	190,840,300
栃木銀行	278,000	350.00	97,300,000
北日本銀行	18,100	2,679.00	48,489,900
東和銀行	102,100	693.00	70,755,300
福島銀行	19,500	272.00	5,304,000
大東銀行	8,100	765.00	6,196,500
トモニホールディングス	526,700	415.00	218,580,500

	フィデアホールディングス	57,500	1,631.00	93,782,500	
	池田泉州ホールディングス	772,000	383.00	295,676,000	
	小計 銘柄数：78			183,105,254,680	
	組入時価比率：99.9%			100.0%	
	合計			183,105,254,680	

(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(2024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。