



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 食品(TOPIX-17)上場投信
 コード番号 (1617)
 連動対象指標 TOPIX-17 食品
 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 <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-17 FOODS ETF
 Code: 1617
 Underlying index: TOPIX-17 FOODS
 Primary invested assets: Stocks
 Trading unit: 1 unit
 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24日
 分配金支払開始日 2024年8月23日
 Scheduled date of submission of securities report: September 24, 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	2,433	(99.4)	13	(0.6)	2,447	(100.0)
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	2,730	(99.1)	24	(0.9)	2,755	(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	83	104	126	62
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	21	77	14	83

(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))	10口当り基準価額 ((③/当計算期間末発行済口数)×10) Net Asset Value per 10 units ((③/No. of Issued Units at End of Fiscal Period)×10)
	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	2,485	38	2,447	390,157
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	2,792	37	2,755	328,331

(4) 分配金

Dividend Payment

	10口当り分配金 Dividend per 10 units
	円 JPY
2024年7月期 FY ended Jul. 2024	5,540
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	4,210

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16期 (2023年7月15日現在) 16th Fiscal Year As of July 15, 2023	第17期 (2024年7月15日現在) 17th 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	2,304,981	4,130,792
株式 Stocks	2,730,680,170	2,433,963,750
未収入金 Accounts receivable - other	36,781,050	36,129,813
未収配当金 Accrued dividends receivable	23,092,000	11,724,000
未収利息 Accrued interest	-	38
流動資産合計 Total current assets	2,792,858,201	2,485,948,393
資産合計 Total assets	2,792,858,201	2,485,948,393
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	35,334,109	34,759,068
未払受託者報酬 Trustee fees payable	269,080	472,682
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	1,452,978	2,552,447
未払利息 Accrued interest expenses	2	-
その他未払費用 Other accrued expenses	150,313	238,628
流動負債合計 Total current liabilities	37,206,482	38,022,825
負債合計 Total liabilities	37,206,482	38,022,825
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	1,498,384,437	1,120,132,926

剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	1,257,267,282	1,327,792,642
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	13,131	44,240
元本等合計 Total principal and other	2,755,651,719	2,447,925,568
純資産合計 Total net assets	2,755,651,719	2,447,925,568
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	2,792,858,201	2,485,948,393

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

(単位:円)(Unit:JPY)

	第16期 自 2022年7月16日 至 2023年7月15日 16th Fiscal Year From July 16, 2022 to July 15, 2023	第17期 自 2023年7月16日 至 2024年7月15日 17th 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	38,436,150	41,343,250
受取利息 Interest income	-	1,076
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	29,615,253	343,574,067
その他収益 Other revenue	1,638	2,232
営業収益合計 Total operating revenue	68,053,041	384,920,625
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	475	1,853
受託者報酬 Trustee fees	439,578	935,245
委託者報酬 Investment trust management fees	2,373,569	5,050,219
その他費用 Other expenses	285,172	569,064
営業費用合計 Total operating expenses	3,098,794	6,556,381
営業利益又は営業損失(△) Operating profit (loss)	64,954,247	378,364,244
経常利益又は経常損失(△) Ordinary profit (loss)	64,954,247	378,364,244
当期純利益又は当期純損失(△) Profit (loss)	64,954,247	378,364,244
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	230,805,829	1,257,267,282
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	1,219,688,192	2,030,312,483
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	1,219,688,192	2,030,312,483
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	222,846,877	2,303,392,299
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	222,846,877	2,303,392,299
分配金 Dividends	35,334,109	34,759,068
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	1,257,267,282	1,327,792,642

(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16期 2023年7月15日現在	第17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 83,929口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 62,742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 32,833.1円 (10口当たり純資産額) (328,331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 39,015.7円 (10口当たり純資産額) (390,157円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第16期 自2022年7月16日 至2023年7月15日	第17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	38,437,313円	当期配当等収益額	A	41,344,705円
分配準備積立金	B	8,246円	分配準備積立金	B	13,131円
配当等収益合計額	C=A+B	38,445,559円	配当等収益合計額	C=A+B	41,357,836円
経費	D	3,098,319円	経費	D	6,554,528円
収益分配可能額	E=C-D	35,347,240円	収益分配可能額	E=C-D	34,803,308円
収益分配金	F	35,334,109円	収益分配金	F	34,759,068円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	13,131円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	44,240円
口数	H	83,929口	口数	H	62,742口
10口当たり分配金	I=F/H×10	4,210円	10口当たり分配金	I=F/H×10	5,540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16期 自 2022年7月16日 至 2023年7月15日	第17期 自 2023年7月16日 至 2024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16期 2023年7月15日現在	第17期 2024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</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>

ります。

(関連当事者との取引に関する注記)

第16期 自 2022年 7月 16日 至 2023年 7月 15日	第17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16期 自 2022年 7月 16日 至 2023年 7月 15日	第17期 自 2023年 7月 16日 至 2024年 7月 15日
期首元本額 375,805,650円	期首元本額 1,498,384,437円
期中追加設定元本額 1,387,535,160円	期中追加設定元本額 1,871,887,050円
期中一部交換元本額 264,956,373円	期中一部交換元本額 2,250,138,561円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第16期 自 2022年 7月 16日 至 2023年 7月 15日	第17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	△17,679,120	112,434,641
合計	△17,679,120	112,434,641

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	極洋	1,100	4,025.00	4,427,500	
		ニッスイ	26,700	867.00	23,148,900	
		マルハニチロ	4,000	3,187.00	12,748,000	
		雪国まいたけ	2,300	1,020.00	2,346,000	
		カネコ種苗	800	1,422.00	1,137,600	
		サカタのタネ	3,000	3,540.00	10,620,000	
		ホクト	2,100	1,852.00	3,889,200	
		ホクリヨウ	100	998.00	99,800	
		ニッポン	5,600	2,327.00	13,031,200	
		日清製粉グループ本社	17,300	1,850.00	32,005,000	
		日東富士製粉	300	7,160.00	2,148,000	

昭和産業	1,800	3,180.00	5,724,000
鳥越製粉	600	689.00	413,400
中部飼料	2,600	1,551.00	4,032,600
フィード・ワン	2,700	920.00	2,484,000
東洋精糖	100	1,664.00	166,400
日本甜菜製糖	1,100	2,683.00	2,951,300
DM三井製糖ホールディングス	1,900	3,405.00	6,469,500
塩水港精糖	800	275.00	220,000
ウェルネオシュガー	900	2,336.00	2,102,400
森永製菓	7,900	2,651.00	20,942,900
中村屋	500	3,315.00	1,657,500
江崎グリコ	5,400	4,428.00	23,911,200
名糖産業	700	1,971.00	1,379,700
井村屋グループ	1,100	2,492.00	2,741,200
不二家	1,300	2,666.00	3,465,800
山崎製パン	12,500	3,463.00	43,287,500
第一屋製パン	100	651.00	65,100
モロゾフ	600	4,920.00	2,952,000
亀田製菓	1,100	4,250.00	4,675,000
寿スピリッツ	8,900	1,974.50	17,573,050
カルビー	8,600	3,171.00	27,270,600
森永乳業	6,500	3,490.00	22,685,000
六甲バター	1,400	1,523.00	2,132,200
ヤクルト本社	26,800	2,919.00	78,229,200
明治ホールディングス	23,000	3,652.00	83,996,000
雪印メグミルク	4,500	2,693.00	12,118,500
プリマハム	2,500	2,396.00	5,990,000
日本ハム	8,100	4,872.00	39,463,200
林兼産業	200	522.00	104,400
丸大食品	1,900	1,686.00	3,203,400
S Foods	2,100	2,902.00	6,094,200
柿安本店	700	2,632.00	1,842,400
伊藤ハム米久ホールディングス	2,900	4,315.00	12,513,500
サッポロホールディングス	6,200	6,311.00	39,128,200
アサヒグループホールディングス	43,300	5,762.00	249,494,600

キリンホールディングス	78,000	2,147.50	167,505,000
宝ホールディングス	12,600	1,125.50	14,181,300
オエノンホールディングス	5,600	428.00	2,396,800
養命酒製造	600	2,348.00	1,408,800
コカ・コーラ ボトラーズジャパン ホールデ	14,700	2,226.50	32,729,550
ライフドリンク カンパニー	400	6,310.00	2,524,000
サントリー食品インターナショナル	13,200	5,568.00	73,497,600
ダイドーグループホールディングス	2,100	2,685.00	5,638,500
伊藤園	6,300	3,546.00	22,339,800
キーコーヒー	2,100	2,082.00	4,372,200
ユニカフェ	200	925.00	185,000
ジャパンフーズ	100	2,436.00	243,600
日清オイリオグループ	2,600	4,975.00	12,935,000
不二製油グループ本社	4,400	3,155.00	13,882,000
かどや製油	100	3,645.00	364,500
J-オイルミルズ	2,100	1,952.00	4,099,200
キッコーマン	62,100	1,952.50	121,250,250
味の素	44,000	6,217.00	273,548,000
ブルドックソース	1,000	2,016.00	2,016,000
キューピー	10,100	3,787.00	38,248,700
ハウス食品グループ本社	6,500	2,918.00	18,967,000
カゴメ	8,100	3,481.00	28,196,100
アリアケジャパン	1,900	5,330.00	10,127,000
ピエトロ	100	1,800.00	180,000
エバラ食品工業	400	2,912.00	1,164,800
やまみ	100	3,365.00	336,500
ニチレイ	8,600	3,594.00	30,908,400
東洋水産	9,500	9,771.00	92,824,500
イトアンドホールディングス	900	2,087.00	1,878,300
大冷	100	1,940.00	194,000
ヨシムラ・フード・ホールディング ス	900	1,530.00	1,377,000
日清食品ホールディングス	19,800	4,261.00	84,367,800
永谷園ホールディングス	900	3,100.00	2,790,000
一正蒲鉾	300	758.00	227,400

	フジッコ	1,900	1,866.00	3,545,400	
	ロック・フィールド	2,300	1,510.00	3,473,000	
	日本たばこ産業	113,800	4,370.00	497,306,000	
	ケンコーマヨネーズ	1,300	2,085.00	2,710,500	
	わらべや日洋ホールディングス	1,300	2,574.00	3,346,200	
	なとり	1,200	2,148.00	2,577,600	
	イフジ産業	100	1,393.00	139,300	
	ファーマフーズ	2,500	1,030.00	2,575,000	
	ユーグレナ	11,700	541.00	6,329,700	
	紀文食品	1,600	1,253.00	2,004,800	
	ピクルスホールディングス	1,100	1,143.00	1,257,300	
	ミヨシ油脂	200	1,534.00	306,800	
	理研ビタミン	1,600	2,754.00	4,406,400	
	小計 銘柄数：93			2,433,963,750	
	組入時価比率：99.4%			100.0%	
	合計			2,433,963,750	

(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。