



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 商社・卸売(TOPIX-17)上場投信
 コード番号 (1629)
 連動対象指標 TOPIX-17 商社・卸売
 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 COMMERCIAL & WHOLESALE TRADE ETF
 Code: 1629
 Underlying index: TOPIX-17 COMMERCIAL & WHOLESALE TRADE
 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	9,302	(99.9)	5	(0.1)	9,307	(100.0)
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	4,072	(99.9)	3	(0.1)	4,076	(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	60	67	27	100
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	43	51	35	60

(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	9,425	117	9,307	929,933
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	4,131	54	4,076	673,066

(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	10,600
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	8,420

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	8,138,099	22,334,953
株式 Stocks	4,072,238,350	9,302,256,400
未収入金 Accounts receivable - other	50,077,873	99,456,652
未収配当金 Accrued dividends receivable	716,350	1,275,000
未収利息 Accrued interest	-	212
流動資産合計 Total current assets	4,131,170,672	9,425,323,217
資産合計 Total assets	4,131,170,672	9,425,323,217
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	50,993,204	106,093,280
未払受託者報酬 Trustee fees payable	569,874	1,687,817
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	3,077,259	9,114,180
未払利息 Accrued interest expenses	12	-
その他未払費用 Other accrued expenses	308,255	910,652
流動負債合計 Total current liabilities	54,948,604	117,805,929
負債合計 Total liabilities	54,948,604	117,805,929
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	1,683,805,286	2,782,746,664

剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	2,392,416,782	6,524,770,624
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	24,341	85,475
元本等合計 Total principal and other	4,076,222,068	9,307,517,288
純資産合計 Total net assets	4,076,222,068	9,307,517,288
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	4,131,170,672	9,425,323,217

(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	57,793,808	125,716,242
受取利息 Interest income	-	3,486
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	713,833,486	1,554,324,307
その他収益 Other revenue	6,623	11,003
営業収益合計 Total operating revenue	771,633,917	1,680,055,038
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	1,816	2,903
受託者報酬 Trustee fees	966,246	2,778,716
委託者報酬 Investment trust management fees	5,217,627	15,004,987
その他費用 Other expenses	607,846	1,789,711
営業費用合計 Total operating expenses	6,793,535	19,576,317
営業利益又は営業損失(△) Operating profit (loss)	764,840,382	1,660,478,721
経常利益又は経常損失(△) Ordinary profit (loss)	764,840,382	1,660,478,721
当期純利益又は当期純損失(△) Profit (loss)	764,840,382	1,660,478,721
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	656,739,785	2,392,416,782
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	1,963,759,006	4,107,929,829
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	1,963,759,006	4,107,929,829
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	941,929,187	1,529,961,428
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	941,929,187	1,529,961,428
分配金 Dividends	50,993,204	106,093,280
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	2,392,416,782	6,524,770,624

(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 60,562口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 100,088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 67,306.6円 (10口当たり純資産額) (673,066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 92,993.3円 (10口当たり純資産額) (929,933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	57,798,615円	当期配当等収益額	A	125,727,828円
分配準備積立金	B	10,649円	分配準備積立金	B	24,341円
配当等収益合計額	C=A+B	57,809,264円	配当等収益合計額	C=A+B	125,752,169円
経費	D	6,791,719円	経費	D	19,573,414円
収益分配可能額	E=C-D	51,017,545円	収益分配可能額	E=C-D	106,178,755円
収益分配金	F	50,993,204円	収益分配金	F	106,093,280円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	24,341円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	85,475円
口数	H	60,562口	口数	H	100,088口
10口当たり分配金	I=F/H×10	8,420円	10口当たり分配金	I=F/H×10	10,600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 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 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</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>

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 1,223,137,379円	期首元本額 1,683,805,286円
期中追加設定元本額 1,444,087,820円	期中追加設定元本額 1,862,801,000円
期中一部交換元本額 983,419,913円	期中一部交換元本額 763,859,622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	441,449,943	1,207,317,255
合計	441,449,943	1,207,317,255

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	リョーサン菱洋ホールディングス	6,000	3,120.00	18,720,000	
		高千穂交易	1,100	4,020.00	4,422,000	
		オルバヘルスケアホールディングス	200	2,043.00	408,600	
		伊藤忠食品	700	6,910.00	4,837,000	
		エレマテック	2,900	2,079.00	6,029,100	
		あらた	4,900	3,550.00	17,395,000	
		トーマンデバイス	500	7,440.00	3,720,000	
		東京エレクトロン デバイス	3,200	4,290.00	13,728,000	
		円谷フィールズホールディングス	5,200	1,715.00	8,918,000	
		双日	35,600	3,868.00	137,700,800	
		アルフレッサ ホールディングス	32,100	2,270.50	72,883,050	

横浜冷凍	8,000	1,041.00	8,328,000
神栄	200	1,838.00	367,600
ラサ商事	1,500	1,768.00	2,652,000
アルコニックス	4,200	1,520.00	6,384,000
神戸物産	24,700	3,819.00	94,329,300
ハイパー	200	312.00	62,400
あい ホールディングス	5,100	2,409.00	12,285,900
ディーブイエックス	300	999.00	299,700
ダイワボウホールディングス	14,200	2,946.00	41,833,200
マクニカホールディングス	7,600	6,642.00	50,479,200
ラクト・ジャパン	1,200	2,802.00	3,362,400
グリムス	1,300	2,485.00	3,230,500
バイタルケーエスケー・ホールディングス	4,800	1,312.00	6,297,600
八洲電機	2,600	1,823.00	4,739,800
メディアスホールディングス	1,900	899.00	1,708,100
レスター	2,700	3,210.00	8,667,000
ジオリーブグループ	200	1,202.00	240,400
大光	600	608.00	364,800
OCHIホールディングス	200	1,463.00	292,600
TOKAIホールディングス	17,400	982.00	17,086,800
黒谷	300	718.00	215,400
Cominix	200	907.00	181,400
三洋貿易	3,300	1,575.00	5,197,500
ビューティガレージ	1,000	1,545.00	1,545,000
ウイン・パートナーズ	2,100	1,235.00	2,593,500
ミタチ産業	300	1,185.00	355,500
シップヘルスケアホールディングス	11,500	2,270.00	26,105,000
明治電機工業	1,200	1,838.00	2,205,600
デリカフーズホールディングス	500	572.00	286,000
スターティアホールディングス	300	2,158.00	647,400
コメダホールディングス	7,800	2,617.00	20,412,600
ピーバンドットコム	100	376.00	37,600
アセンテック	1,200	630.00	756,000
富士興産	300	1,745.00	523,500
協栄産業	100	2,736.00	273,600

フルサト・マルカホールディングス	2,800	2,313.00	6,476,400
ヤマエグループホールディングス	2,800	2,436.00	6,820,800
小野建	3,200	1,657.00	5,302,400
南陽	400	1,100.00	440,000
佐島電機	2,000	2,063.00	4,126,000
エコートレーディング	200	1,126.00	225,200
伯東	1,800	5,180.00	9,324,000
コンドーテック	2,500	1,391.00	3,477,500
中山福	600	374.00	224,400
ナガイレーベン	4,000	2,593.00	10,372,000
三菱食品	3,000	5,520.00	16,560,000
松田産業	2,400	2,952.00	7,084,800
第一興商	12,400	1,699.00	21,067,600
メディopalホールディングス	32,500	2,578.00	83,785,000
S P K	1,400	2,310.00	3,234,000
萩原電気ホールディングス	1,400	3,990.00	5,586,000
アズワン	9,900	3,200.00	31,680,000
スズデン	1,100	1,980.00	2,178,000
尾家産業	300	2,055.00	616,500
シモジマ	2,100	1,369.00	2,874,900
ドウシシャ	3,000	2,284.00	6,852,000
小津産業	200	1,611.00	322,200
高速	1,900	2,394.00	4,548,600
たけびし	1,200	2,399.00	2,878,800
リックス	700	3,210.00	2,247,000
丸文	2,900	1,261.00	3,656,900
ハピネット	2,700	3,290.00	8,883,000
橋本総業ホールディングス	1,300	1,353.00	1,758,900
日本ライフライン	8,600	1,161.00	9,984,600
タカショー	2,800	577.00	1,615,600
I D O M	8,500	1,454.00	12,359,000
進和	2,000	2,844.00	5,688,000
エスケイジャパン	300	784.00	235,200
ダイトロン	1,300	2,964.00	3,853,200
シークス	4,600	1,304.00	5,998,400

田中商事	300	783.00	234,900
オーハシテクニカ	1,700	1,855.00	3,153,500
白銅	900	2,819.00	2,537,100
ダイコー通産	100	1,232.00	123,200
伊藤忠商事	214,900	7,970.00	1,712,753,000
丸紅	265,100	2,997.00	794,504,700
高島	700	1,015.00	710,500
長瀬産業	14,300	3,276.00	46,846,800
蝶理	2,000	3,680.00	7,360,000
豊田通商	84,000	3,165.00	265,860,000
三共生興	4,400	736.00	3,238,400
兼松	13,400	2,629.00	35,228,600
ツカモトコーポレーション	200	1,273.00	254,600
三井物産	478,800	3,721.00	1,781,614,800
日本紙パルプ商事	1,500	6,160.00	9,240,000
カメイ	3,400	2,294.00	7,799,600
東都水産	100	6,830.00	683,000
OUGホールディングス	200	2,705.00	541,000
スターゼン	2,200	3,140.00	6,908,000
山善	9,700	1,450.00	14,065,000
椿本興業	2,000	2,132.00	4,264,000
住友商事	193,400	3,999.00	773,406,600
内田洋行	1,300	8,000.00	10,400,000
三菱商事	613,800	3,335.00	2,047,023,000
第一実業	3,000	2,417.00	7,251,000
キャノンマーケティングジャパン	7,400	4,608.00	34,099,200
西華産業	1,300	4,145.00	5,388,500
佐藤商事	2,200	1,691.00	3,720,200
東京産業	2,900	744.00	2,157,600
ユアサ商事	2,500	5,620.00	14,050,000
神鋼商事	800	8,490.00	6,792,000
トルク	800	230.00	184,000
阪和興業	5,700	6,010.00	34,257,000
正栄食品工業	2,100	4,885.00	10,258,500
カナデン	2,400	1,713.00	4,111,200

RYODEN	2,600	2,875.00	7,475,000
岩谷産業	7,300	10,195.00	74,423,500
ナイス	300	1,930.00	579,000
ニチモウ	300	2,201.00	660,300
極東貿易	1,900	1,805.00	3,429,500
アステナホールディングス	6,000	545.00	3,270,000
三愛オブリ	7,500	2,112.00	15,840,000
稲畑産業	6,300	3,550.00	22,365,000
G S I クレオス	1,700	2,271.00	3,860,700
明和産業	3,800	721.00	2,739,800
クワザワホールディングス	400	788.00	315,200
ワキタ	5,300	1,715.00	9,089,500
東邦ホールディングス	8,600	4,424.00	38,046,400
サンゲツ	7,400	2,953.00	21,852,200
ミツウロコグループホールディングス	4,100	1,747.00	7,162,700
シナネンホールディングス	900	4,650.00	4,185,000
伊藤忠エネクス	7,900	1,518.00	11,992,200
サンリオ	26,000	3,244.00	84,344,000
サンワテクノス	1,600	2,298.00	3,676,800
新光商事	4,300	946.00	4,067,800
トーヨー	1,200	3,840.00	4,608,000
三信電気	1,300	2,170.00	2,821,000
東陽テクニカ	2,900	1,647.00	4,776,300
モスフードサービス	4,700	3,530.00	16,591,000
加賀電子	2,900	5,720.00	16,588,000
ソーダニッカ	3,000	1,200.00	3,600,000
立花エレテック	2,100	3,155.00	6,625,500
フォーバル	1,300	1,665.00	2,164,500
PALTAC	4,300	4,272.00	18,369,600
三谷産業	5,600	364.00	2,038,400
太平洋興発	400	801.00	320,400
西本Wismettacホールディングス	2,400	1,424.00	3,417,600
ヤマシタヘルスケアホールディングス	100	2,700.00	270,000
コーア商事ホールディングス	2,400	726.00	1,742,400

	K P Pグループホールディングス	8,300	770.00	6,391,000	
	ヤマタネ	1,400	3,285.00	4,599,000	
	丸紅建材リース	100	3,140.00	314,000	
	泉州電業	2,000	5,060.00	10,120,000	
	トラスコ中山	6,700	2,488.00	16,669,600	
	オートバックスセブン	11,100	1,588.00	17,626,800	
	モリト	2,300	1,465.00	3,369,500	
	加藤産業	4,000	4,345.00	17,380,000	
	北恵	300	880.00	264,000	
	イエローハット	5,100	2,309.00	11,775,900	
	J Kホールディングス	2,500	1,088.00	2,720,000	
	日伝	2,100	3,610.00	7,581,000	
	北沢産業	600	345.00	207,000	
	杉本商事	1,500	2,662.00	3,993,000	
	因幡電機産業	8,300	4,035.00	33,490,500	
	東テック	3,200	2,425.00	7,760,000	
	ミスミグループ本社	48,300	2,819.50	136,181,850	
	アルテック	600	265.00	159,000	
	タキヒヨー	300	1,210.00	363,000	
	蔵王産業	200	2,522.00	504,400	
	スズケン	11,400	5,184.00	59,097,600	
	ジェコス	1,900	1,009.00	1,917,100	
	小計 銘柄数：172			9,302,256,400	
	組入時価比率：99.9%			100.0%	
	合計			9,302,256,400	

(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。