



2024年9月期 (2024年3月8日~2024年9月7日) 決算短信
 Earnings Report for Fiscal Period ended September 2024 (March 8, 2024 - September 7, 2024)

2024年10月17日
 October 17, 2024

上場取引所 東証
 Listed Exchange TSE

ファンド名 NEXT FUNDS ブルームバーグ・ドイツ国債(7-10年)インデックス(為替ヘッジあり)連動型上場投信
 コード番号 (2245)
 連動対象指標 ブルームバーグ・ドイツ国債(7-10年)インデックス TTM(為替ヘッジあり、円ベース)
 主要投資資産 公社債
 売買単位 10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 Bloomberg Germany Treasury Bond (7-10 year) Index (Yen-Hedged) Exchange Traded Fund
 Code: 2245
 Underlying index: Bloomberg Germany Treasury 7-10 Year Index TTM JPY Currency Hedged
 Primary invested assets: Public and corporate bonds
 Trading unit: 10 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11月27日
 分配金支払開始日 2024年10月16日
 Scheduled date of submission of securities report: November 27, 2024
 Date of commencing dividend payment: October 16, 2024

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2024年9月期の運用状況 (2024年3月8日~2024年9月7日)

Management Status for Period ended September 2024 (from March 8, 2024 to September 7, 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9月期 FY ended Sep. 2024	602	(94.5)	35	(5.5)	637	(100.0)
2024年3月期 FY ended Mar. 2024	471	(95.3)	23	(4.7)	494	(100.0)

(2) 設定・解約実績

(千口未満切捨て)

Creation and Redemption

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

	前特定期間末 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)	解約口数 No. of Units Redeemed (③)	当特定期間末 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9月期 FY ended Sep. 2024	630	6,840	6,650	820
2024年3月期 FY ended Mar. 2024	360	410	140	630

(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/当特定期間末発行済口数)×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9月期 FY ended Sep. 2024	642	4	637	77,782
2024年3月期 FY ended Mar. 2024	496	1	494	78,527

(4) 分配金

Dividend Payment

	100口当り分配金 Dividend per 100 units
	円 JPY
2024年9月期 FY ended Sep. 2024	490
2024年3月期 FY ended Mar. 2024	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)

	前期 (2024年3月7日現在) Prior period As of March 7, 2024	当期 (2024年9月7日現在) Present period As of September 7, 2024
	金額 Amount	金額 Amount
資産の部 Assets		
流動資産 Current assets		
預金 Deposits	14,085,066	13,296,458
コール・ローン Call loans	2,284,082	2,096,065
国債証券 Government bonds	471,400,937	602,805,322
派生商品評価勘定 Revaluation of derivatives	211,059	9,559,119
未収入金 Accounts receivable - other	1,664,447	7,325,579
未収利息 Accrued interest	1,063,650	1,158,715
前払費用 Prepaid expenses	1,332,468	3,038,678
その他未収収益 Other accrued revenue	15,399	12,125
差入委託証拠金 Margin deposits	4,314,741	2,903,539
流動資産合計 Total current assets	496,371,849	642,195,600
資産合計 Total assets	496,371,849	642,195,600
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
派生商品評価勘定 Revaluation of derivatives	173,288	4,997
未払金 Accounts payable - other	24,692	-
未払収益分配金 Unpaid dividends	1,323,000	4,018,000
未払受託者報酬 Trustee fees payable	27,922	74,291
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	83,740	222,849
その他未払費用 Other accrued expenses	16,825	62,078

流動負債合計 Total current liabilities	1,649,467	4,382,215
負債合計 Total liabilities	1,649,467	4,382,215
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	504,000,000	656,000,000
剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	△9,277,618	△18,186,615
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	47,781	6,997
元本等合計 Total principal and other	494,722,382	637,813,385
純資産合計 Total net assets	494,722,382	637,813,385
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	496,371,849	642,195,600

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

(単位：円) (Unit：JPY)

	前期 自 2023年9月8日 至 2024年3月7日 Prior period From September 8, 2023 to March 7, 2024	当期 自 2024年3月8日 至 2024年9月7日 Present period From March 8, 2024 to September 7, 2024
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取利息 Interest income	2,863,119	6,436,319
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	5,948,633	59,574,819
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	617,126	1,670,232
為替差損益 Foreign exchange gains or losses	△7,862,107	△14,442,764
その他収益 Other revenue	73,634	82,833
営業収益合計 Total operating revenue	1,640,405	53,321,439
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	945	6
受託者報酬 Trustee fees	50,062	109,710
委託者報酬	150,132	329,087

Investment trust management fees		
その他費用 Other expenses	180,961	267,133
営業費用合計 Total operating expenses	382,100	705,936
営業利益又は営業損失(△) Operating profit (loss)	1,258,305	52,615,503
経常利益又は経常損失(△) Ordinary profit (loss)	1,258,305	52,615,503
当期純利益又は当期純損失(△) Profit (loss)	1,258,305	52,615,503
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(△) Distribution of profit loss from partial redemptions	-	-
期首剰余金又は期首欠損金(△) Surplus (deficit) at beginning of period	△7,133,023	△9,277,618
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	4,706,800	209,323,400
当期一部解約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 redemptions	4,706,800	209,323,400
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	5,586,700	264,993,900
当期追加信託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 additional subscriptions for period	5,586,700	264,993,900
分配金 Dividends	2,523,000	5,854,000
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	△9,277,618	△18,186,615

(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>国債証券 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、価格情報会社の提供する価額等で評価しております。</p> <p>先物取引 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 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	<p>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、わが国における特定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。</p>
3. 費用・収益の計上基準	<p>有価証券売買等損益 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 約定日基準で計上しております。</p> <p>為替差損益 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	<p>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る場合、当該価額が異なることもあります。</p> <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</p>

5. その他

引の市場リスクの大きさを示すものではありません。

当該財務諸表の特定期間は、2024年3月8日から2024年9月7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)

前期 2024年3月7日現在	当期 2024年9月7日現在
1. 特定期間の末日における受益権の総数 630,000 口	1. 特定期間の末日における受益権の総数 820,000 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 9,277,618 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 18,186,615 円
3. 特定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 785.27 円 (100口当たり純資産額) (78,527 円)	3. 特定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 777.82 円 (100口当たり純資産額) (77,782 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

前期 自 2023年9月8日 至 2024年3月7日	当期 自 2024年3月8日 至 2024年9月7日																																																																																																																								
<p>1. 分配金の計算過程</p> <p>2023年9月8日から2023年12月7日まで</p> <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>1,364,290 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>B</td> <td>16,128 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>1,380,418 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>156,228 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>E=C-D</td> <td>1,224,190 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>F</td> <td>1,200,000 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>24,190 円</td> </tr> <tr> <td>口数</td> <td>H</td> <td>400,000 口</td> </tr> <tr> <td>100口当たり分配金</td> <td>I=F/H×100</td> <td>300 円</td> </tr> </tbody> </table> <p>2023年12月8日から2024年3月7日まで</p> <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>1,571,518 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>B</td> <td>24,190 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>1,595,708 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>224,927 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>E=C-D</td> <td>1,370,781 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>F</td> <td>1,323,000 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>47,781 円</td> </tr> <tr> <td>口数</td> <td>H</td> <td>630,000 口</td> </tr> <tr> <td>100口当たり分配金</td> <td>I=F/H×100</td> <td>210 円</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. その他費用 その他費用のうち120,361円は、外貨建資産の保管等に要する費用であります。</p>	項目			当期配当等収益額	A	1,364,290 円	分配準備積立金	B	16,128 円	配当等収益合計額	C=A+B	1,380,418 円	経費	D	156,228 円	収益分配可能額	E=C-D	1,224,190 円	収益分配金	F	1,200,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	24,190 円	口数	H	400,000 口	100口当たり分配金	I=F/H×100	300 円	項目			当期配当等収益額	A	1,571,518 円	分配準備積立金	B	24,190 円	配当等収益合計額	C=A+B	1,595,708 円	経費	D	224,927 円	収益分配可能額	E=C-D	1,370,781 円	収益分配金	F	1,323,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	47,781 円	口数	H	630,000 口	100口当たり分配金	I=F/H×100	210 円	<p>1. 分配金の計算過程</p> <p>2024年3月8日から2024年6月7日まで</p> <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>2,075,252 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>B</td> <td>47,781 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>2,123,033 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>263,846 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>E=C-D</td> <td>1,859,187 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>F</td> <td>1,836,000 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>23,187 円</td> </tr> <tr> <td>口数</td> <td>H</td> <td>680,000 口</td> </tr> <tr> <td>100口当たり分配金</td> <td>I=F/H×100</td> <td>270 円</td> </tr> </tbody> </table> <p>2024年6月8日から2024年9月7日まで</p> <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>4,443,894 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>B</td> <td>23,187 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>4,467,081 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>442,084 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>E=C-D</td> <td>4,024,997 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>F</td> <td>4,018,000 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>6,997 円</td> </tr> <tr> <td>口数</td> <td>H</td> <td>820,000 口</td> </tr> <tr> <td>100口当たり分配金</td> <td>I=F/H×100</td> <td>490 円</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. その他費用 その他費用のうち169,579円は、外貨建資産の保管等に要する費用であります。</p>	項目			当期配当等収益額	A	2,075,252 円	分配準備積立金	B	47,781 円	配当等収益合計額	C=A+B	2,123,033 円	経費	D	263,846 円	収益分配可能額	E=C-D	1,859,187 円	収益分配金	F	1,836,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	23,187 円	口数	H	680,000 口	100口当たり分配金	I=F/H×100	270 円	項目			当期配当等収益額	A	4,443,894 円	分配準備積立金	B	23,187 円	配当等収益合計額	C=A+B	4,467,081 円	経費	D	442,084 円	収益分配可能額	E=C-D	4,024,997 円	収益分配金	F	4,018,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	6,997 円	口数	H	820,000 口	100口当たり分配金	I=F/H×100	490 円
項目																																																																																																																									
当期配当等収益額	A	1,364,290 円																																																																																																																							
分配準備積立金	B	16,128 円																																																																																																																							
配当等収益合計額	C=A+B	1,380,418 円																																																																																																																							
経費	D	156,228 円																																																																																																																							
収益分配可能額	E=C-D	1,224,190 円																																																																																																																							
収益分配金	F	1,200,000 円																																																																																																																							
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	24,190 円																																																																																																																							
口数	H	400,000 口																																																																																																																							
100口当たり分配金	I=F/H×100	300 円																																																																																																																							
項目																																																																																																																									
当期配当等収益額	A	1,571,518 円																																																																																																																							
分配準備積立金	B	24,190 円																																																																																																																							
配当等収益合計額	C=A+B	1,595,708 円																																																																																																																							
経費	D	224,927 円																																																																																																																							
収益分配可能額	E=C-D	1,370,781 円																																																																																																																							
収益分配金	F	1,323,000 円																																																																																																																							
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	47,781 円																																																																																																																							
口数	H	630,000 口																																																																																																																							
100口当たり分配金	I=F/H×100	210 円																																																																																																																							
項目																																																																																																																									
当期配当等収益額	A	2,075,252 円																																																																																																																							
分配準備積立金	B	47,781 円																																																																																																																							
配当等収益合計額	C=A+B	2,123,033 円																																																																																																																							
経費	D	263,846 円																																																																																																																							
収益分配可能額	E=C-D	1,859,187 円																																																																																																																							
収益分配金	F	1,836,000 円																																																																																																																							
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	23,187 円																																																																																																																							
口数	H	680,000 口																																																																																																																							
100口当たり分配金	I=F/H×100	270 円																																																																																																																							
項目																																																																																																																									
当期配当等収益額	A	4,443,894 円																																																																																																																							
分配準備積立金	B	23,187 円																																																																																																																							
配当等収益合計額	C=A+B	4,467,081 円																																																																																																																							
経費	D	442,084 円																																																																																																																							
収益分配可能額	E=C-D	4,024,997 円																																																																																																																							
収益分配金	F	4,018,000 円																																																																																																																							
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	6,997 円																																																																																																																							
口数	H	820,000 口																																																																																																																							
100口当たり分配金	I=F/H×100	490 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

前期 自 2023年9月8日	当期 自 2024年3月8日
-------------------	-------------------

至 2024年3月7日	至 2024年9月7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、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、金利変動リスク、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、債券先物取引を行っております。当該デリバティブ取引は、対象とする債券・金利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、信託財産に属する資産の効率的な運用に資することを目的として、為替予約取引を行っております。当該デリバティブ取引は、対象とする為替等に係る価格変動リスクを有しております。</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

前期 2024年3月7日現在	当期 2024年9月7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 国債証券 (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。 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。 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 同左</p>

(関連当事者との取引に関する注記)

前期 自 2023年9月8日 至 2024年3月7日	当期 自 2024年3月8日 至 2024年9月7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	同左

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。

(その他の注記)

1 元本の移動

	前期 自 2023年9月8日 至 2024年3月7日	当期 自 2024年3月8日 至 2024年9月7日
期首元本額	288,000,000円	504,000,000円
期中追加設定元本額	328,000,000円	5,472,000,000円
期中一部解約元本額	112,000,000円	5,320,000,000円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	前期 自 2023年9月8日 至 2024年3月7日	当期 自 2024年3月8日 至 2024年9月7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)
国債証券	△3,002,155	11,258,187
合計	△3,002,155	11,258,187

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	前期(2024年3月7日現在)				当期(2024年9月7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								
債券先物取引								
買建	21,406,956	—	21,614,853	207,897	21,239,387	—	21,338,079	98,692
市場取引以外の取引								
為替予約取引								
売建	490,346,943	—	490,517,069	△170,126	636,477,645	—	627,022,215	9,455,430
ユーロ	490,346,943	—	490,517,069	△170,126	636,477,645	—	627,022,215	9,455,430
合計	—	—	—	37,771	—	—	—	9,554,122

(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。

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式(2024年9月7日現在)

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券(2024年9月7日現在)

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
国債証券	ユーロ	BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	530,000.00	454,543.90	
		BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	500,000.00	485,315.00	
		BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	690,000.00	698,424.90	
		BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	150,000.00	151,765.50	
		BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	550,000.00	569,503.00	
		BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	620,000.00	620,477.40	
		BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	440,000.00	538,217.24	
		BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	260,000.00	268,694.40	
		小計	銘柄数 : 8 組入時価比率 : 94.5%	3,740,000.00	3,786,941.34 (602,805,322) 100.0%
合計				602,805,322 (602,805,322)	

(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。

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。