



2025 年 9 月期 (2025 年 3 月 8 日～2025 年 9 月 7 日) 決算短信
Earnings Report for Fiscal Period ended September 2025 (March 8, 2025 - September 7, 2025)

2025 年 10 月 17 日
October 17, 2025

上場取引所 東証
Listed Exchange TSE

ファンド名 NEXT FUNDS ブルームバーク・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 ブルームバーク・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 2025 年 11 月 25 日
分配金支払開始日 2025 年 10 月 16 日
Scheduled date of submission of securities report: November 25, 2025
Date of commencing dividend payment: October 16, 2025

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2025 年 9 月期の運用状況 (2025 年 3 月 8 日～2025 年 9 月 7 日)

Management Status for Period ended September 2025 (from March 8, 2025 to September 7, 2025)

(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
2025 年 9 月期 FY ended Sep. 2025	百万円 JPY mil.	%	百万円 JPY mil.	%	百万円 JPY mil.	%
	1,196	(97.7)	27	(2.3)	1,224	(100.0)
2025 年 3 月期 FY ended Mar. 2025	1,302	(99.4)	7	(0.6)	1,310	(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
2025 年 9 月期 FY ended Sep. 2025	1,800	20	150	1,670
2025 年 3 月期 FY ended Mar. 2025	820	1,270	290	1,800

(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
2025 年 9 月期 FY ended Sep. 2025	1,235	11	1,224	73,328
2025 年 3 月期 FY ended Mar. 2025	1,345	34	1,310	72,802

(4) 分配金

Dividend Payment

	100 口当り分配金 Dividend per 100 units
	円 JPY
2025 年 9 月期 FY ended Sep. 2025	430
2025 年 3 月期 FY ended Mar. 2025	380

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 (2025 年 3 月 7 日現在) Prior period As of March 7, 2025	当期 (2025 年 9 月 7 日現在) Present period As of September 7, 2025
	金額 Amount	金額 Amount
資産の部 Assets		
流動資産 Current assets		
預金 Deposits	4,154,937	5,973,118
金銭信託 Money trusts	—	285
コール・ローン Call loans	2,916,676	1,205,488
国債証券 Government bonds	1,302,703,191	1,196,624,378
派生商品評価勘定 Revaluation of derivatives	28,158	6,928
未収入金 Accounts receivable - other	6,775,698	6,835,655
未収利息 Accrued interest	5,937,808	8,083,802
前払費用 Prepaid expenses	8,007,781	1,907,318
その他未収収益 Other accrued revenue	52,808	31,393
差入委託証拠金 Margin deposits	14,477,462	15,307,066
流動資産合計 Total current assets	1,345,054,519	1,235,975,431
資産合計 Total assets	1,345,054,519	1,235,975,431
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
派生商品評価勘定 Revaluation of derivatives	27,169,613	3,730,038
未払金 Accounts payable - other	150,444	27,443
未払収益分配金 Unpaid dividends	6,840,000	7,181,000
未払受託者報酬 Trustee fees payable	93,858	87,688
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	281,552	263,027

その他未払費用 Other accrued expenses	74,790	116,552
流動負債合計 Total current liabilities	34,610,257	11,405,748
負債合計 Total liabilities	34,610,257	11,405,748
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	1,440,000,000	1,336,000,000
剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	△129,555,738	△111,430,317
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	80,162	4,381
元本等合計 Total principal and other	1,310,444,262	1,224,569,683
純資産合計 Total net assets	1,310,444,262	1,224,569,683
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	1,345,054,519	1,235,975,431

(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 2024 年 9 月 8 日 至 2025 年 3 月 7 日 Prior period From September 8, 2024 to March 7, 2025	当期 自 2025 年 3 月 8 日 至 2025 年 9 月 7 日 Present period From March 8, 2025 to September 7, 2025
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取利息 Interest income	10,810,762	15,827,041
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	△69,337,318	23,381,006
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	△3,840,505	424,150
為替差損益 Foreign exchange gains or losses	△16,300,865	△14,230,654
その他収益 Other revenue	115,934	152,388
営業収益合計 Total operating revenue	△78,551,992	25,553,931
営業費用 Operating expenses		
受託者報酬 Trustee fees	137,429	176,195
委託者報酬	412,236	528,520

Investment trust management fees		
その他費用 Other expenses	511, 866	384, 495
営業費用合計 Total operating expenses	1, 061, 531	1, 089, 210
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	△79, 613, 523	24, 464, 721
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	△79, 613, 523	24, 464, 721
当期純利益又は当期純損失 (△) Profit (loss)	△79, 613, 523	24, 464, 721
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	△18, 186, 615	△129, 555, 738
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	13, 850, 400	9, 667, 500
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	13, 850, 400	9, 667, 500
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	35, 814, 000	1, 040, 800
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	35, 814, 000	1, 040, 800
分配金 Dividends	9, 792, 000	14, 966, 000
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	△129, 555, 738	△111, 430, 317

(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	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。 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。 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。
2. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	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。
3. 費用・収益の計上基準	有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。 為替差損益 約定日基準で計上しております。
4. 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。 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

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、2025 年 3 月 8 日から 2025 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 2025 年 3 月 7 日現在	当期 2025 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 1,800,000 口	1. 特定期間の末日における受益権の総数 1,670,000 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 129,555,738 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 111,430,317 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 728.02 円 (100 口当たり純資産額) (72,802 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 733.28 円 (100 口当たり純資産額) (73,328 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

前期 自 2024 年 9 月 8 日 至 2025 年 3 月 7 日	当期 自 2025 年 3 月 8 日 至 2025 年 9 月 7 日																																																																																																																								
1. 分配金の計算過程 2024 年 9 月 8 日から 2024 年 12 月 7 日まで <table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>当期配当等収益額</td><td>A</td><td>3,432,652 円</td></tr><tr><td>分配準備積立金</td><td>B</td><td>6,997 円</td></tr><tr><td>配当等収益合計額</td><td>C=A+B</td><td>3,439,649 円</td></tr><tr><td>経費</td><td>D</td><td>407,714 円</td></tr><tr><td>収益分配可能額</td><td>E=C-D</td><td>3,031,935 円</td></tr><tr><td>収益分配金</td><td>F</td><td>2,952,000 円</td></tr><tr><td>次期繰越金(分配準備積立金)</td><td>G=E-F</td><td>79,935 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>360 円</td></tr></table> 2024 年 12 月 8 日から 2025 年 3 月 7 日まで <table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>当期配当等収益額</td><td>A</td><td>7,494,044 円</td></tr><tr><td>分配準備積立金</td><td>B</td><td>79,935 円</td></tr><tr><td>配当等収益合計額</td><td>C=A+B</td><td>7,573,979 円</td></tr><tr><td>経費</td><td>D</td><td>653,817 円</td></tr><tr><td>収益分配可能額</td><td>E=C-D</td><td>6,920,162 円</td></tr><tr><td>収益分配金</td><td>F</td><td>6,840,000 円</td></tr><tr><td>次期繰越金(分配準備積立金)</td><td>G=E-F</td><td>80,162 円</td></tr><tr><td>口数</td><td>H</td><td>1,800,000 口</td></tr><tr><td>100 口当たり分配金</td><td>I=F/H×100</td><td>380 円</td></tr></table> 2. その他費用 その他費用のうち 171,282 円は上場に係る費用、252,065 円は外貨建資産の保管等に要する費用であります。	項目			当期配当等収益額	A	3,432,652 円	分配準備積立金	B	6,997 円	配当等収益合計額	C=A+B	3,439,649 円	経費	D	407,714 円	収益分配可能額	E=C-D	3,031,935 円	収益分配金	F	2,952,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	79,935 円	口数	H	820,000 口	100 口当たり分配金	I=F/H×100	360 円	項目			当期配当等収益額	A	7,494,044 円	分配準備積立金	B	79,935 円	配当等収益合計額	C=A+B	7,573,979 円	経費	D	653,817 円	収益分配可能額	E=C-D	6,920,162 円	収益分配金	F	6,840,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	80,162 円	口数	H	1,800,000 口	100 口当たり分配金	I=F/H×100	380 円	1. 分配金の計算過程 2025 年 3 月 8 日から 2025 年 6 月 7 日まで <table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>当期配当等収益額</td><td>A</td><td>8,352,880 円</td></tr><tr><td>分配準備積立金</td><td>B</td><td>80,162 円</td></tr><tr><td>配当等収益合計額</td><td>C=A+B</td><td>8,433,042 円</td></tr><tr><td>経費</td><td>D</td><td>541,070 円</td></tr><tr><td>収益分配可能額</td><td>E=C-D</td><td>7,891,972 円</td></tr><tr><td>収益分配金</td><td>F</td><td>7,785,000 円</td></tr><tr><td>次期繰越金(分配準備積立金)</td><td>G=E-F</td><td>106,972 円</td></tr><tr><td>口数</td><td>H</td><td>1,730,000 口</td></tr><tr><td>100 口当たり分配金</td><td>I=F/H×100</td><td>450 円</td></tr></table> 2025 年 6 月 8 日から 2025 年 9 月 7 日まで <table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>当期配当等収益額</td><td>A</td><td>7,626,549 円</td></tr><tr><td>分配準備積立金</td><td>B</td><td>106,972 円</td></tr><tr><td>配当等収益合計額</td><td>C=A+B</td><td>7,733,521 円</td></tr><tr><td>経費</td><td>D</td><td>548,140 円</td></tr><tr><td>収益分配可能額</td><td>E=C-D</td><td>7,185,381 円</td></tr><tr><td>収益分配金</td><td>F</td><td>7,181,000 円</td></tr><tr><td>次期繰越金(分配準備積立金)</td><td>G=E-F</td><td>4,381 円</td></tr><tr><td>口数</td><td>H</td><td>1,670,000 口</td></tr><tr><td>100 口当たり分配金</td><td>I=F/H×100</td><td>430 円</td></tr></table> 2. その他費用 その他費用のうち 63,614 円は上場に係る費用、209,932 円は外貨建資産の保管等に要する費用であります。	項目			当期配当等収益額	A	8,352,880 円	分配準備積立金	B	80,162 円	配当等収益合計額	C=A+B	8,433,042 円	経費	D	541,070 円	収益分配可能額	E=C-D	7,891,972 円	収益分配金	F	7,785,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	106,972 円	口数	H	1,730,000 口	100 口当たり分配金	I=F/H×100	450 円	項目			当期配当等収益額	A	7,626,549 円	分配準備積立金	B	106,972 円	配当等収益合計額	C=A+B	7,733,521 円	経費	D	548,140 円	収益分配可能額	E=C-D	7,185,381 円	収益分配金	F	7,181,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	4,381 円	口数	H	1,670,000 口	100 口当たり分配金	I=F/H×100	430 円
項目																																																																																																																									
当期配当等収益額	A	3,432,652 円																																																																																																																							
分配準備積立金	B	6,997 円																																																																																																																							
配当等収益合計額	C=A+B	3,439,649 円																																																																																																																							
経費	D	407,714 円																																																																																																																							
収益分配可能額	E=C-D	3,031,935 円																																																																																																																							
収益分配金	F	2,952,000 円																																																																																																																							
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	79,935 円																																																																																																																							
口数	H	820,000 口																																																																																																																							
100 口当たり分配金	I=F/H×100	360 円																																																																																																																							
項目																																																																																																																									
当期配当等収益額	A	7,494,044 円																																																																																																																							
分配準備積立金	B	79,935 円																																																																																																																							
配当等収益合計額	C=A+B	7,573,979 円																																																																																																																							
経費	D	653,817 円																																																																																																																							
収益分配可能額	E=C-D	6,920,162 円																																																																																																																							
収益分配金	F	6,840,000 円																																																																																																																							
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	80,162 円																																																																																																																							
口数	H	1,800,000 口																																																																																																																							
100 口当たり分配金	I=F/H×100	380 円																																																																																																																							
項目																																																																																																																									
当期配当等収益額	A	8,352,880 円																																																																																																																							
分配準備積立金	B	80,162 円																																																																																																																							
配当等収益合計額	C=A+B	8,433,042 円																																																																																																																							
経費	D	541,070 円																																																																																																																							
収益分配可能額	E=C-D	7,891,972 円																																																																																																																							
収益分配金	F	7,785,000 円																																																																																																																							
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	106,972 円																																																																																																																							
口数	H	1,730,000 口																																																																																																																							
100 口当たり分配金	I=F/H×100	450 円																																																																																																																							
項目																																																																																																																									
当期配当等収益額	A	7,626,549 円																																																																																																																							
分配準備積立金	B	106,972 円																																																																																																																							
配当等収益合計額	C=A+B	7,733,521 円																																																																																																																							
経費	D	548,140 円																																																																																																																							
収益分配可能額	E=C-D	7,185,381 円																																																																																																																							
収益分配金	F	7,181,000 円																																																																																																																							
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	4,381 円																																																																																																																							
口数	H	1,670,000 口																																																																																																																							
100 口当たり分配金	I=F/H×100	430 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 2024 年 9 月 8 日	当期 自 2025 年 3 月 8 日
------------------------	------------------------

至 2025 年 3 月 7 日	至 2025 年 9 月 7 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。 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。 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。	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 同左 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

前期 2025 年 3 月 7 日現在	当期 2025 年 9 月 7 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。 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。	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 同左

(関連当事者との取引に関する注記)

前期 自 2024 年 9 月 8 日 至 2025 年 3 月 7 日	当期 自 2025 年 3 月 8 日 至 2025 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 2024 年 9 月 8 日 至 2025 年 3 月 7 日		当期 自 2025 年 3 月 8 日 至 2025 年 9 月 7 日	
期首元本額	656,000,000 円	期首元本額	1,440,000,000 円
期中追加設定元本額	1,016,000,000 円	期中追加設定元本額	16,000,000 円
期中一部解約元本額	232,000,000 円	期中一部解約元本額	120,000,000 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	前期 自 2024 年 9 月 8 日 至 2025 年 3 月 7 日	当期 自 2025 年 3 月 8 日 至 2025 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	△65,108,701	△6,887,400
合計	△65,108,701	△6,887,400

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(2025 年 3 月 7 日現在)				当期(2025 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	21,142,410	—	20,286,364	△856,046	22,219,142	—	22,182,872	△36,270
市場取引以外の取引								
為替予約取引								
売建	1,365,150,883	—	1,391,436,292	△26,285,409	1,232,657,692	—	1,236,344,532	△3,686,840
ユーロ	1,365,150,883	—	1,391,436,292	△26,285,409	1,232,657,692	—	1,236,344,532	△3,686,840
合計	—	—	—	△27,141,455	—	—	—	△3,723,110

(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(2025 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(2025 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	100,000.00	100,020.00	
		BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	1,050,000.00	1,035,867.00	
		BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	320,000.00	315,801.60	
		BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	840,000.00	843,066.00	
		BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	960,000.00	931,238.40	
		BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	670,000.00	782,781.10	
		BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	960,000.00	957,062.40	
		BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	960,000.00	945,676.80	
		BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	100,000.00	98,527.00	
		BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	640,000.00	493,152.00	
		BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	430,000.00	425,325.90	
	小計	銘柄数：11	7,030,000.00	6,928,518.20	
		組入時価比率：97.7%		(1,196,624,378)	100.0%
合計				1,196,624,378	
				(1,196,624,378)	

(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。