

2025 年 10 月 15 日

各 位

会社名	野村アセットマネジメント株式会社 (管理会社コード 13064)		
代表者名	CEO 兼代表取締役社長	小池 広靖	
問い合わせ先	サポートダイヤル	長坂 智	
	TEL 0120-753104		

「NEXT FUNDS S&P 米国株式・債券バランス保守型指数(為替ヘッジあり)連動型上場投信」の信託終了および信託終了にかかる約款変更のお知らせ

当社が設定・運用しております「NEXT FUNDS S&P 米国株式・債券バランス保守型指数(為替ヘッジあり)連動型上場投信」(以下、当 ETF といいます。)(銘柄コード 2863)におきまして、2025 年 9 月 16 日に開示いたしました「『NEXT FUNDS S&P 米国株式・債券バランス保守型指数(為替ヘッジあり)連動型上場投信』の受益権口数に関する償還条件該当による信託終了および信託終了にかかる約款変更の可能性に関するお知らせ」に記載のとおり、2025 年 9 月 16 日から本日まで 20 営業日連続して受益権口数が 50 万口を下回ったことにより、約款に定める信託契約の解約の事由に該当することとなりましたので、2025 年 11 月 16 日を適用日として、2025 年 11 月 18 日を信託終了日とする約款変更を行ない、信託終了(繰上償還)することをお知らせいたします。

当 ETF は東京証券取引所において整理銘柄へ指定される見込みです。2025 年 11 月 14 日を東京証券取引所における最終売買日として 2025 年 11 月 16 日に上場廃止となる予定です。

なお、繰上償還に備えて、2025 年 11 月 10 日以降に保有する株価指数先物および債券先物の全決済を実施することを予定しており、実施した場合は、当 ETF の基準価額は対象指数の値動きに連動しないこととなります。

日頃の皆様からのご愛顧に対しまして心より御礼を申し上げますとともに、今後ともお引き立てを賜りますよう、何卒よろしくお願い申し上げます。

- 償還金のお支払いは、2025 年 12 月 26 日から開始する予定です。
- 東京証券取引所における売買取引は、2025 年 11 月 14 日までとなります。

1. 対象ファンド（括弧内は銘柄コード）

「NEXT FUNDS S&P 米国株式・債券バランス保守型指数（為替ヘッジあり）連動型上場投信」（2863）

2. 日程

○繰上償還および付随する約款変更に関する日程

- ・約款変更適用日 : 2025 年 11 月 16 日（日）
- ・信託終了日 : 2025 年 11 月 18 日（火）
- ・償還金支払開始日（予定） : 2025 年 12 月 26 日（金）

※繰上償還に備えて、2025 年 11 月 10 日以降に保有する株価指数先物および債券先物の全決済を実施することを予定しており、実施した場合は、当 ETF の基準価額は対象指数の値動きに連動しないこととなります。

○東京証券取引所における売買に関する日程

- ・「整理銘柄」への指定 : 2025 年 10 月 15 日（水）
- ・東京証券取引所における最終売買日 : 2025 年 11 月 14 日（金）
- ・上場廃止日 : 2025 年 11 月 16 日（日）

3. 繰上償還および付随する約款変更の概要および理由

○概要

- ・信託期限を無期限から 2025 年 11 月 18 日までに変更し、同日を信託終了日として繰上償還を実施します。

○理由

当 ETF は 2022 年 9 月 14 日に設定され、約 3 年間にわたり運用を継続してまいりましたが、受益権の口数が、信託契約を解約し信託を終了させる条件である 50 万口を 20 営業日連続で下回ったことにより、約款に定める信託契約の解約の事由に該当することとなったため、繰上償還いたします。

4. 償還金のお支払い

償還金は、投資信託約款の定めに基づいて、信託終了日である 2025 年 11 月 18 日現在の受益者名簿に記載されている受益者に対して、2025 年 12 月 26 日からお支払いする予定です。

償還金額は、信託終了日に算出される 1 口当たりの償還価額に基づきます。1 口当た

りの償還価額は、当 ETF の信託終了時の純資産総額を受益権総口数で除した額となり、確定いたしましたら、弊社ホームページにてお知らせいたします。

償還金のお受取り方法は、各受益者が信託終了時点でお取引されている証券会社に対して指定されている「配当金受領方法」に応じて、以下の方法で支払われます。

配当金受領方法	当 ETF の償還金のお受取り方法
株式数比例配分方式	領収証（もしくは払出証書）を受益者へご郵送いたしますので、ゆうちょ銀行もしくは郵便局へ持ち込むことで、償還金をお受け取りください。
配当金領収証方式	
登録配当金受領口座方式	受益者が証券会社に対して指定されている口座に振り込まれます。
個別銘柄指定方式	

※ お取引のある証券会社に対して、例えば、「株式数比例配分方式」の指定を解除し、「登録配当金受領口座方式」を指定されますと、当 ETF 以外に保有されている銘柄の配当金のお受取り方法も変更されてしまいますので、ご注意ください。

税金の取扱いについては、以下の注意事項を含めて、税務専門家等にご確認されることをお勧めいたします。

① NISA 口座で当 ETF を保有されている場合

国内の個人受益者が少額投資非課税制度（NISA）の口座で当ファンドを保有されていて、当ファンドの償還金受領時に譲渡損益が発生する場合、当該譲渡損益については NISA は適用されず、確定申告の対象となります。

なお、東京証券取引所の最終売買日（2025 年 11 月 14 日）までに、証券会社を通じて市場売却することによって譲渡損益が発生する場合、当該譲渡損益については NISA の適用を受けることになります。

② 特定口座で当 ETF を保有されている場合

国内の個人受益者が特定口座で当ファンドを保有されていて、当ファンドの償還金受領時に譲渡損益が発生する場合、当該譲渡損益については特定口座内において他の譲渡所得等との損益通算はできません。ただし、個別に確定申告をして損益通算を行うことは可能です。

また、東京証券取引所の最終売買日（2025 年 11 月 14 日）までに、証券会社を通じて市場売却することによって譲渡損益が発生する場合、当該譲渡損益については特定口座内において他の譲渡所得等と損益通算されます。

5. 取得申込および解約請求の停止

繰上償還および付随する約款変更を実施することとなりましたので、当 ETF の取得申込は 2025 年 11 月 7 日以降、解約請求は 2025 年 11 月 13 日以降は受け付けないことといたします。また、運用の基本方針に沿った運用に支障をきたすおそれのあるやむを得ない事情が生じたものと認めたときは、2025 年 11 月 12 日以前であっても解約請求を受け付けない場合があります。

6. 繰上償還に向けた対応および対象指数との連動終了予定について

繰上償還に備えて、2025 年 10 月 15 日以降速やかに保有する現物資産を売却し、株価指数先物および債券先物取引を利用した運用に切り替える予定です。また、2025 年 11 月 10 日以降に、資金化（保有する株価指数先物および債券先物の全決済）を実施することを予定しており、実施した場合は、当 ETF の基準価額は対象指数の値動きに連動しないこととなります。

7. 約款の新旧対照表（案）

下線部_____は変更部分を示します。

(変更後)	(変更前)
(信託期間) 第4条 この信託は、期間の定めを設けません。ただし、第49条第1項、同条第2項、第51条第1項、第52条第1項および第54条第2項の規定によって信託を終了させることがあります。 ② 前項本文の規定にかかわらず、第49条第2項に定める信託契約締結日から3年を経過した日以降において、<u>受益権の口数が20営業日連続して50万口を下回った場合に該当したことから、この信託の期間は、信託契約締結日から2025年11月18日までとします。</u> (信託の計算期間) 第40条 この信託の計算期間は、毎年3月8日から6月7日まで、6月8日から9月7日まで、9月8日から12月7日までおよび12月8日から翌年3月7日までとすることを原則とします。ただし、第1計算期間は信託契約締結日より2022年12月7日までとし、最終計算期間の終了日は第4条第2項に定める信託期間の終了日とします。	(信託期間) 第4条 この信託は、期間の定めを設けません。ただし、第49条第1項、同条第2項、第51条第1項、第52条第1項および第54条第2項の規定によって信託を終了させることがあります。 <新設> (信託の計算期間) 第40条 この信託の計算期間は、毎年3月8日から6月7日まで、6月8日から9月7日まで、9月8日から12月7日までおよび12月8日から翌年3月7日までとすることを原則とします。ただし、第1計算期間は信託契約締結日より2022年12月7日までとし、最終計算期間の終了日は第4条<u>ただし書の規定によりこの信託が終了する場合における</u>信託期間の終了日とします。

以 上