

平成29年7月期（平成28年7月9日～平成29年7月8日）決算短信

平成29年8月17日

上場取引所

東証

ファンド名 NEXT FUNDS ブラジル株式指数・ボベスパ連動型上場投信
 コード番号 (1325)
 連動対象指標 ボベスパ指数
 主要投資資産 株式
 売買単位 100口
 管理会社 野村アセットマネジメント株式会社 URL <http://www.nomura-am.co.jp>
 代表者名 CEO兼執行役社長 渡邊 国夫
 問合せ先責任者 商品企画部長 渡部 昭裕 TEL (03)-3241-9511

有価証券報告書提出予定日 平成29年9月28日
 分配金支払開始日 -

I ファンドの運用状況

1. 平成29年7月期の運用状況（平成28年7月9日～平成29年7月8日）

(1)資産内訳 (百万円未満切捨て)

	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)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
平成29年7月期	3,726	(99.0)	37	(1.0)	3,763	(100)
平成28年7月期	4,215	(98.7)	57	(1.3)	4,272	(100)

(2)設定・解約実績 (千口未満切捨て)

	前計算期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	解約口数(③)	当計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
平成29年7月期	33,279	1,500	13,200	21,579
平成28年7月期	27,279	6,000	0	33,279

(3)基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	100口当り基準価額 (③/当計算期間末発行済口数) × 100
	百万円	百万円	百万円	円
平成29年7月期	3,786	22	3,763	17,442
平成28年7月期	4,295	22	4,272	12,840

(4)分配金

	100口当り分配金
	円
平成29年7月期	0.00
平成28年7月期	0.00

2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 有 無
 ② ①以外の変更 有 無

II 財務諸表等

NEXT FUNDS ブラジル株式指数・ボベスパ連動型上場投信

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	第 8 期 (平成 28 年 7 月 8 日現在)	第 9 期 (平成 29 年 7 月 8 日現在)
資産の部		
流動資産		
預金	43,912,686	20,197,990
コール・ローン	23,429,645	26,331,780
株式	4,215,293,186	3,726,620,126
未収配当金	12,743,660	13,449,594
流動資産合計	4,295,379,177	3,786,599,490
資産合計	4,295,379,177	3,786,599,490
負債の部		
流動負債		
未払受託者報酬	1,064,811	1,076,967
未払委託者報酬	19,166,577	19,385,283
未払利息	35	72
その他未払費用	2,183,568	2,334,534
流動負債合計	22,414,991	22,796,856
負債合計	22,414,991	22,796,856
純資産の部		
元本等		
元本	13,578,001,728	8,804,401,728
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	△9,305,037,542	△5,040,599,094
元本等合計	4,272,964,186	3,763,802,634
純資産合計	4,272,964,186	3,763,802,634
負債純資産合計	4,295,379,177	3,786,599,490

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第 8 期 自 平成 27 年 7 月 9 日 至 平成 28 年 7 月 8 日	第 9 期 自 平成 28 年 7 月 9 日 至 平成 29 年 7 月 8 日
営業収益		
受取配当金	120,610,683	124,238,753
受取利息	18,719	37,234
有価証券売買等損益	△45,801,192	824,834,278
為替差損益	△1,050,255,910	534,968,520
営業収益合計	△975,427,700	1,484,078,785
営業費用		
支払利息	2,731	9,718
受託者報酬	2,133,384	2,292,064

委託者報酬	38,400,848	41,256,888
その他費用	10,912,616	11,524,667
営業費用合計	51,449,579	55,083,337
営業利益又は営業損失(△)	△1,026,877,279	1,428,995,448
経常利益又は経常損失(△)	△1,026,877,279	1,428,995,448
当期純利益又は当期純損失(△)	△1,026,877,279	1,428,995,448
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(△)	-	-
期首剰余金又は期首欠損金(△)	△6,552,425,263	△9,305,037,542
剰余金増加額又は欠損金減少額	-	3,184,913,000
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	3,184,913,000
剰余金減少額又は欠損金増加額	1,725,735,000	349,470,000
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	1,725,735,000	349,470,000
分配金	-	-
期末剰余金又は期末欠損金(△)	△9,305,037,542	△5,040,599,094

(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. 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、わが国における計算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	受取配当金 受取配当金は、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。 有価証券売買等損益 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	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額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。
5. その他	当ファンドの計算期間は、信託約款の規定により、平成 28 年 7 月 9 日から平成 29 年 7 月 8 日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

第 8 期 平成 28 年 7 月 8 日現在	第 9 期 平成 29 年 7 月 8 日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 33,279,416 口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 21,579,416 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 9,305,037,542 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 5,040,599,094 円
3. 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 128.40 円 (100 口当たり純資産額) (12,840 円)	3. 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 174.42 円 (100 口当たり純資産額) (17,442 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 8 期 自 平成 27 年 7 月 9 日 至 平成 28 年 7 月 8 日	第 9 期 自 平成 28 年 7 月 9 日 至 平成 29 年 7 月 8 日
---	---

1. 分配金の計算過程

項目		
当期配当等収益額	A	120,626,671 円
分配準備積立金	B	△366,015,952 円
配当等収益合計額	C=A+B	△245,389,281 円
経費	D	51,446,848 円
収益分配可能額	E=C-D	0 円
収益分配金	F	0 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	△296,836,129 円
口数	H	33,279,416 口
100 口当たり分配金	I=F/H×100	0 円

2. その他費用

その他費用のうち 8,509,963 円は、外貨建資産の保管等に要する費用であります。

3. 追加情報

平成 28 年 1 月 29 日の日本銀行による「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入発表後、国内短期金融市場では利回り水準が低下しております。この影響により、利息に相当する額を当ファンドが実質的に負担する場合には受取利息のマイナスまたは支払利息として表示しております。

1. 分配金の計算過程

項目		
当期配当等収益額	A	124,266,269 円
分配準備積立金	B	△296,836,129 円
配当等収益合計額	C=A+B	△172,569,860 円
経費	D	55,073,619 円
収益分配可能額	E=C-D	0 円
収益分配金	F	0 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	△227,643,479 円
口数	H	21,579,416 口
100 口当たり分配金	I=F/H×100	0 円

2. その他費用

その他費用のうち 9,031,723 円は、外貨建資産の保管等に要する費用であります。

(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 8 期 自 平成 27 年 7 月 9 日 至 平成 28 年 7 月 8 日	第 9 期 自 平成 28 年 7 月 9 日 至 平成 29 年 7 月 8 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、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。</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 8 期 平成 28 年 7 月 8 日現在	第 9 期 平成 29 年 7 月 8 日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	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 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 ります。	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)

第 8 期 自 平成 27 年 7 月 9 日 至 平成 28 年 7 月 8 日	第 9 期 自 平成 28 年 7 月 9 日 至 平成 29 年 7 月 8 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 8 期 自 平成 27 年 7 月 9 日 至 平成 28 年 7 月 8 日	第 9 期 自 平成 28 年 7 月 9 日 至 平成 29 年 7 月 8 日
期首元本額 11,130,001,728 円	期首元本額 13,578,001,728 円
期中追加設定元本額 2,448,000,000 円	期中追加設定元本額 612,000,000 円
期中一部解約元本額 0 円	期中一部解約元本額 5,385,600,000 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第 8 期 自 平成 27 年 7 月 9 日 至 平成 28 年 7 月 8 日	第 9 期 自 平成 28 年 7 月 9 日 至 平成 29 年 7 月 8 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	△32,142,912	481,706,271
合計	△32,142,912	481,706,271

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(平成 29 年 7 月 8 日現在)

種類	通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
				単価	金額	
株式	レアル	COSAN SA INDUSTRIA E COMERCIO	16,240	33.70	547,288.00	
		PETROBRAS - PETROLEO BRAS	285,060	12.93	3,685,825.80	
		PETROBRAS-PETROLEO BRAS-PR	434,090	12.17	5,282,875.30	
		ULTRAPAR PARTICIPACOES	41,250	76.77	3,166,762.50	
		BRASKEM SA-PREF A	27,840	33.80	940,992.00	
		KLABIN SA-UNIT	46,700	16.25	758,875.00	
		BRADSPAR SA -PREF	23,310	20.95	488,344.50	

CIA SIDERURGICA NACIONAL SA	63,680	7.06	449,580.80
GERDAU SA PFD NPV	90,220	10.73	968,060.60
METALURGICA GERDAU SA-PREF	63,970	5.27	337,121.90
USINAS SIDER MINAS GER-PF A	51,990	4.84	251,631.60
VALE SA	154,640	28.92	4,472,188.80
VALE SA-PREF A	204,750	27.02	5,532,345.00
FIBRIA CELULOSE SA	24,150	32.75	790,912.50
SUZANO PAPEL E CELULOSE SA-PREF	40,900	13.79	564,011.00
EMBRAER SA	77,270	15.45	1,193,821.50
WEG SA	59,930	17.72	1,061,959.60
LOCALIZA RENT A CAR	16,551	45.41	751,580.91
RUMO SA	79,130	8.91	705,048.30
CCR SA	117,410	16.68	1,958,398.80
ECORODOVIAS INFRA E LOG SA	21,520	10.45	224,884.00
CYRELA BRAZIL REALTY	26,290	10.83	284,720.70
MRV ENGENHARIA	29,910	13.06	390,624.60
SMILES SA	6,120	60.74	371,728.80
LOJAS AMERICANAS S. A. (PREF)	70,300	13.75	966,625.00
LOJAS RENNER S. A.	73,580	27.41	2,016,827.80
CIA BRASILEIRA DE DISTR-PREF	16,330	63.50	1,036,955.00
RAIA DROGASIL SA	20,970	69.66	1,460,770.20
AMBEV SA	454,700	17.78	8,084,566.00
BRF SA	81,110	37.86	3,070,824.60
JBS SA	163,390	6.30	1,029,357.00
MARFRIG GLOBAL FOODS SA	42,380	6.80	288,184.00
NATURA COSMETICOS SA	18,200	25.39	462,098.00
QUALICORP SA	24,460	30.01	734,044.60
HYPERMARCAS S. A	41,940	27.65	1,159,641.00
BANCO BRADESCO S. A.	60,799	27.17	1,651,908.83
BANCO BRADESCO SA - PREF	308,760	27.82	8,589,703.20
BANCO DO BRASIL SA	129,020	26.99	3,482,249.80
BANCO SANTANDER (BRASIL) SA	40,230	25.11	1,010,175.30
ITAU UNIBANCO HOLDING SA-PREF	331,980	36.51	12,120,589.80
ITAUSA-INVESTIMENTOS ITAU-PR	406,540	8.98	3,650,729.20
BB SEGURIDADE PARTICIPACOES	70,680	27.35	1,933,098.00
CIELO SA	117,558	24.15	2,839,025.70

	TELEFONICA BRASIL-PREF	43,690	44.31	1,935,903.90	
	TIM PARTICIPACOES SA	85,060	9.85	837,841.00	
	CENTRAIS ELECTRICAS BRASILEIRAS-PREF B	24,300	19.13	464,859.00	
	CENTRAIS ELETRICAS BRASILIER	27,920	15.83	441,973.60	
	CIA ENERGETICA DE MINAS GER-PREF	87,220	8.55	745,731.00	
	CIA PARANAENSE DE ENERGI-PFB	10,840	25.39	275,227.60	
	CPFL ENERGIA SA	48,590	26.42	1,283,747.80	
	EDP - ENERGIAS DO BRASIL SA	24,920	14.15	352,618.00	
	EQUATORIAL ENERGIA SA - ORD	20,880	54.68	1,141,718.40	
	CIA SANEAMENTO BASICO DE SP	35,780	31.70	1,134,226.00	
	B3 SA-BRASIL BOLSA BALCAO	213,935	19.50	4,171,732.50	
	ESTACIO PARTICIPACOES SA	32,410	14.73	477,399.30	
	KROTON EDUCACIONAL SA	147,750	14.75	2,179,312.50	
	ENGIE BRASIL SA	21,500	34.08	732,720.00	
	BR MALLS PARTICIPACOES SA	87,971	11.74	1,032,779.54	
	MULTIPLAN EMPREENDIMENTOS	8,460	64.60	546,516.00	
	小計 銘柄数 : 59			108,521,261.68	
				(3,726,620,126)	
	組入時価比率 : 99.0%			100.0%	
	合計			3,726,620,126	
				(3,726,620,126)	

(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。

(2) 株式以外の有価証券(平成 29 年 7 月 8 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。