

2018年3月期（2017年12月7日～2018年3月7日）決算短信

2018年4月18日

上場取引所 東証

ファンド名 NEXT FUNDS 外国REIT・S&P先進国REIT指数(除く日本・為替ヘッジなし)
 連動型上場投信
 コード番号 (2515)
 連動対象指標 S&P先進国REIT指数(除く日本、配当込み)
 主要投資資産 親投資信託証券および投資証券
 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 <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 増田 真一 TEL (03)-3241-9511

有価証券報告書提出予定日 2018年6月5日
 分配金支払開始日 2018年4月13日

I ファンドの運用状況

1. 2018年3月期の運用状況（2017年12月7日～2018年3月7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
2018年3月期	百万円 738	% (100.0)	百万円 0	% (0.0)	百万円 738	% (100)
-	-	-	-	-	-	-

(2)設定・解約実績 (千口未満切捨て)

	前特定期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	解約口数(③)	当特定期間末 発行済口数 (①+②-③)
2018年3月期	千口 -	千口 850	千口 0	千口 850
-	-	-	-	-

(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 (③/①×100)
2018年3月期	百万円 742	百万円 3	百万円 738	円 86,906
-	-	-	-	-

(4)分配金

	100口当り分配金
2018年3月期	円 440.00
-	-

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 外国REIT・S&P先進国REIT指数（除く日本・為替ヘッジなし）連動型上場投信

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

当期
(平成30年3月7日現在)

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	298,497
親投資信託受益証券	738,642,694
未収入金	3,734,246
流動資産合計	742,675,437
資産合計	742,675,437
負債の部	
流動負債	
未払収益分配金	3,740,000
未払受託者報酬	22,886
未払委託者報酬	171,615
その他未払費用	41,642
流動負債合計	3,976,143
負債合計	3,976,143
純資産の部	
元本等	
元本	850,000,000
剰余金	
期末剰余金又は期末欠損金(△)	△111,300,706
(分配準備積立金)	29,189
元本等合計	738,699,294
純資産合計	738,699,294
負債純資産合計	742,675,437

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

当期
自 平成29年12月7日
至 平成30年3月7日

営業収益	
有価証券売買等損益	△70,791,279
営業収益合計	△70,791,279
営業費用	
支払利息	137
受託者報酬	22,886
委託者報酬	171,615
その他費用	616,689
営業費用合計	811,327
営業利益又は営業損失(△)	△71,602,606

経常利益又は経常損失 (△)	△71,602,606
当期純利益又は当期純損失 (△)	△71,602,606
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 (△)	-
剰余金増加額又は欠損金減少額	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	35,958,100
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	35,958,100
分配金	3,740,000
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	△111,300,706

(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	親投資信託受益証券 基準価額で評価しております。
2. 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。
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。
4. その他	当該財務諸表の特定期間は、平成 29 年 12 月 7 日から平成 30 年 3 月 7 日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

当期 平成 30 年 3 月 7 日現在	
1. 特定期間の末日における受益権の総数	850,000 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	111,300,706 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	869.06 円
(100 口当たり純資産額)	(86,906 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

当期 自 平成 29 年 12 月 7 日 至 平成 30 年 3 月 7 日		
1. 分配金の計算過程	平成 29 年 12 月 7 日から平成 30 年 3 月 7 日まで	
	項目	
	当期配当等収益額	△137 円
	親ファンドの配当等収益額	4,580,516 円
	分配準備積立金	0 円
	配当等収益合計額	D=A+B+C 4,580,379 円
	経費	E 811,190 円
	収益分配可能額	F=D-E 3,769,189 円
	収益分配金	G 3,740,000 円
	次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G 29,189 円
	口数	I 850,000 口
	100 口当たり分配金	J=G/I×100 440 円
2. その他費用		

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。

(金融商品に関する注記)

(1) 金融商品の状況に関する事項

当期 自 平成 29 年 12 月 7 日 至 平成 30 年 3 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、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、REIT の価格変動リスク、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 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 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 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 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>

(2) 金融商品の時価等に関する事項

当期 平成 30 年 3 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 親投資信託受益証券 (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。 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>

(関連当事者との取引に関する注記)

当期 自 平成 29 年 12 月 7 日 至 平成 30 年 3 月 7 日
<p>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。</p>

(その他の注記)

1 元本の移動

当期 自 平成 29 年 12 月 7 日 至 平成 30 年 3 月 7 日	円
期首元本額	—
期中追加設定元本額	850,000,000
期中一部解約元本額	0

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	当期 自 平成 29 年 12 月 7 日 至 平成 30 年 3 月 7 日	
	損益に含まれた評価差額（円）	
親投資信託受益証券	△70,281,023	
合計	△70,281,023	

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 30 年 3 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（平成 30 年 3 月 7 日現在）

（単位：円）

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
親投資信託受益証券	日本円	海外REITインデックス マザーファンド	374,034,178	738,642,694	
	小計	銘柄数：1 組入時価比率：100.0%	374,034,178	738,642,694 100.0%	
合計				738,642,694	

（注1）投資信託受益証券、投資証券及び親投資信託受益証券における券面総額の数値は、証券数を表示しております。

（注2）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

該当事項はありません。