

2019年4月期 中間決算短信 (2018年4月8日～2018年10月7日)

2018年11月16日

| | | | |
|------------|---|-------|--------------------|
| ファンド名 | NEXT FUNDS JPX日経400インバース・インデックス連動型上場投信 | | |
| コード番号 | (1471) | 上場取引所 | 東証 |
| 連動対象指標 | JPX日経400インバース・インデックス | 売買単位 | 1口 |
| 主要投資資産 | 社債券 | | |
| 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 | 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 |
| 半期報告書提出予定日 | 2018年12月27日 | | |

I ファンドの運用状況

1. 2018年10月中間期の運用状況 (2018年4月8日～2018年10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 |
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 2018年10月中間期 | 0 | (0.0) | 5,895 | (100) | 5,895 | (100) |
| 2018年4月期 | 0 | (0.0) | 4,845 | (100) | 4,845 | (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) | 当中間計算期間末 発行済口数 (①+②-③) |
|-------------|--------------------|---------|---------|------------------------------|
| | 千口 | 千口 | 千口 | 千口 |
| 2018年10月中間期 | 1,000 | 400 | 100 | 1,300 |

(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/当中間計算期間末(前計算期末) 発行済口数)×100) |
|-------------|------------|-----------|-----------------|---|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 |
| 2018年10月中間期 | 6,280 | 385 | 5,895 | 453,493 |
| 2018年4月期 | 4,968 | 123 | 4,845 | 484,573 |

2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更
② ①以外の変更

有・無
有・無

II 財務諸表等

NEXT FUNDS JPX日経400インバース・インデックス連動型上場投信

(1) 【中間貸借対照表】

(単位：円)

| | 第3期 (2018年4月7日現在) | 第4期中間計算期間末 (2018年10月7日現在) |
|-----------------|----------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| コール・ローン | 4,706,320,339 | 5,770,043,975 |
| 派生商品評価勘定 | - | 1,895,613 |
| 差入委託証拠金 | 262,643,998 | 508,534,551 |
| 流動資産合計 | 4,968,964,337 | 6,280,474,139 |
| 資産合計 | 4,968,964,337 | 6,280,474,139 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 派生商品評価勘定 | 100,811,623 | 358,933,094 |
| 未払受託者報酬 | 1,288,078 | 1,589,467 |
| 未払委託者報酬 | 19,321,085 | 23,841,953 |
| 未払利息 | 15,546 | 29,962 |
| その他未払費用 | 1,794,693 | 672,130 |
| 流動負債合計 | 123,231,025 | 385,066,606 |
| 負債合計 | 123,231,025 | 385,066,606 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 6,481,000,000 | 8,425,300,000 |
| 剰余金 | | |
| 中間剰余金又は中間欠損金(△) | △1,635,266,688 | △2,529,892,467 |
| 元本等合計 | 4,845,733,312 | 5,895,407,533 |
| 純資産合計 | 4,845,733,312 | 5,895,407,533 |
| 負債純資産合計 | 4,968,964,337 | 6,280,474,139 |

(2) 【中間損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

| | 第3期中間計算期間 自 2017年4月8日 至 2017年10月7日 | 第4期中間計算期間 自 2018年4月8日 至 2018年10月7日 |
|---------------|--|--|
| 営業収益 | | |
| 派生商品取引等損益 | △230,076,578 | △325,165,880 |
| 営業収益合計 | △230,076,578 | △325,165,880 |
| 営業費用 | | |
| 支払利息 | 573,671 | 1,933,434 |
| 受託者報酬 | 614,397 | 1,589,467 |
| 委託者報酬 | 9,215,825 | 23,841,953 |
| その他費用 | 834,566 | 2,211,845 |
| 営業費用合計 | 11,238,459 | 29,576,699 |
| 営業利益又は営業損失(△) | △241,315,037 | △354,742,579 |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| 経常利益又は経常損失 (△) | △241,315,037 | △354,742,579 |
| 中間純利益又は中間純損失 (△) | △241,315,037 | △354,742,579 |
| 一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額 (△) | - | - |
| 期首剰余金又は期首欠損金 (△) | △513,032,843 | △1,635,266,688 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 | 860,301,800 | 166,830,600 |
| 中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | 860,301,800 | 166,830,600 |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 | 1,225,152,800 | 706,713,800 |
| 中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | 1,225,152,800 | 706,713,800 |
| 分配金 | - | - |
| 中間剰余金又は中間欠損金 (△) | △1,119,198,880 | △2,529,892,467 |

(3) 【中間注記表】

(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 | 先物取引 取引所の発表する計算日の清算値段を用いております。 |
| 2. 費用・収益の計上基準 | 派生商品取引等損益 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。 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引の市場リスクの大きさを示すものではありません。 |
| 4. その他 | 当ファンドの中間計算期間は、2018年4月8日から2018年10月7日までとなっております。 |

(中間貸借対照表に関する注記)

| 第3期 2018年4月7日現在 | 第4期中間計算期間末 2018年10月7日現在 |
|---|---|
| 1. 計算期間の末日における受益権の総数 1,000,000口 | 1. 中間計算期間の末日における受益権の総数 1,300,000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 1,635,266,688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 2,529,892,467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 4,845.73円 (100口当たり純資産額) (484,573円) | 3. 中間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 4,534.93円 (100口当たり純資産額) (453,493円) |

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

| 第3期 2018年4月7日現在 | 第4期中間計算期間末 2018年10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。 | 1. 中間貸借対照表計上額、時価及び差額 中間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、中間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 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2 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 | 2. 時価の算定方法 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2 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。 | 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。 |
|--------------------------------|--------------------------------|

(その他の注記)

1 元本の移動

| 第3期 自 2017年4月8日 至 2018年4月7日 | | 第4期中間計算期間 自 2018年4月8日 至 2018年10月7日 | |
|-----------------------------------|----------------|--|----------------|
| 期首元本額 | 4,795,940,000円 | 期首元本額 | 6,481,000,000円 |
| 期中追加設定元本額 | 7,517,960,000円 | 期中追加設定元本額 | 2,592,400,000円 |
| 期中一部解約元本額 | 5,832,900,000円 | 期中一部解約元本額 | 648,100,000円 |

2 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 | 第3期(2018年4月7日現在) | | | | 第4期中間計算期間末(2018年10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 | | | | | | | | |
| 株価指数先物取引 | | | | | | | | |
| 売建 | 4,752,228,499 | — | 4,852,743,500 | △100,811,623 | 5,549,649,449 | — | 5,906,320,000 | △357,037,481 |
| 合計 | 4,752,228,499 | — | 4,852,743,500 | △100,811,623 | 5,549,649,449 | — | 5,906,320,000 | △357,037,481 |

(注) 時価の算定方法

1 先物取引

国内先物取引について

先物の評価においては、取引所の発表する計算日の清算値段を用いております。

※上記取引でヘッジ会計が適用されているものはございません。