



2021年7月期 中間決算短信 (2020年7月11日～2021年1月10日)
 Semi-annual Earnings Report for Fiscal Year ending July 2021 (July 11, 2020 - January 10, 2021)

2021年2月18日
 February 18, 2021

ファンド名 NEXT FUNDS TOPIX連動型上場投信
 コード番号 (1306) 上場取引所 東証
 連動対象指標 東証株価指数(TOPIX) 売買単位 10口
 主要投資資産 株式
 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 兼代表取締役社長 中川 順子
 問合せ先責任者 サポートダイヤル 山中 淳 TEL 0120-753104
 半期報告書提出予定日 2021年3月24日

Fund name: NEXT FUNDS TOPIX Exchange Traded Fund
 Code: 1306 Listed Exchange:TSE
 Underlying index: Tokyo Stock Price Index (TOPIX) Trading unit: 10 units
 Primary invested assets: Stocks
 Management co.: Nomura Asset Management Co., Ltd.
 URL: http://www.nomura-am.co.jp
 Representative: Junko Nakagawa, President & CEO
 Contact person: Jun Yamanaka, Head of Support Dial Team, Investment Trust Marketing Dept.
 Scheduled date of submission of semi-annual securities report: March 24, 2021

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2021年1月中間期の運用状況 (2020年7月11日～2021年1月10日)

Management Status for Half-Year ended January 2021 (July 11, 2020 - January 10, 2021)

(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
	百万円 JPY mil.	% %	百万円 JPY mil.	% %	百万円 JPY mil.	% %
2021年1月中間期 HY ended Jan. 2021	14,436,465	(97.3)	394,687	(2.7)	14,831,153	(100.0)
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	11,271,735	(97.6)	282,691	(2.4)	11,554,427	(100.0)

(2) 設定・交換実績

(千口未満切捨て)

Creation and Exchange

(fractions of less than one thousand units shall be rounded down)

	前計算期間末 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)	交換口数 No. of Units Exchanged (③)	当中間計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Semi-annual Period (①+②-③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
2021年1月中間期 HY ended Jan. 2021	7,308,416	461,908	79,709	7,690,615

(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/当中間計算期間末(前計算期末) 発行済口数)×100) Net Asset Value per 100 units ((③/No. of Issued Units at End of Semi-annual Period(Previous Fiscal Period))×100)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2021年1月中間期 HY ended Jan. 2021	15,952,241	1,121,087	14,831,153	192,847
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	13,200,082	1,645,654	11,554,427	158,098

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 中間財務諸表等 Semi-annual Financial Statements

(1) 【中間貸借対照表】 Semi-annual Balance Sheet

(単位：円) (Unit: JPY)

	第19期 (2020年7月10日現在) 19th Fiscal Year As of July 10, 2020	第20期中間計算期間末 (2021年1月10日現在) 20th Semi-annual Period As of January 10, 2021
	金額 Amount	金額 Amount
資産の部 Assets		
流動資産 Current assets		
コール・ローン Call loans	1,750,683,397,344	1,471,951,490,351
株式 Stocks	11,271,735,809,680	14,436,465,761,500
派生商品評価勘定 Derivative evaluation account	-	21,562,144,596
未収入金 Accounts receivable - other	128,176,212,661	-
未収配当金 Accrued dividends receivable	15,879,955,274	15,922,237,223
未収利息 Accrued interest	41,408,374	35,024,600
その他未収収益 Other accrued revenue	2,071,390,897	2,408,658,785
差入委託証拠金 Customers' margin	31,493,942,680	3,896,273,084
流動資産合計 Total current assets	13,200,082,116,910	15,952,241,590,139
資産合計 Total assets	13,200,082,116,910	15,952,241,590,139
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
派生商品評価勘定 Derivative evaluation account	15,216,411,740	-
未払金 Accounts payable - other	5,449,199,535	-
未払収益分配金 Unpaid dividends	240,446,898,803	-
未払受託者報酬 Trustee fee payable	2,487,929,886	2,120,377,714
未払委託者報酬 Investment trust management fee payable	4,827,456,003	4,664,720,163
未払利息 Accrued interest expenses	977,984	2,429,323
有価証券貸借取引受入金 Cash received on debt credit transaction	1,375,809,041,993	1,113,110,890,938

of securities		
その他未払費用 Other accrued expenses	1,416,876,042	1,189,504,325
流動負債合計 Total current liabilities	1,645,654,791,986	1,121,087,922,463
負債合計 Total liabilities	1,645,654,791,986	1,121,087,922,463
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	9,135,520,471,250	9,613,269,545,000
剰余金 Surplus		
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Balance at end of period	2,418,906,853,674	5,217,884,122,676
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	457,924,924	457,924,924
元本等合計 Total principal and other	11,554,427,324,924	14,831,153,667,676
純資産合計 Total net assets	11,554,427,324,924	14,831,153,667,676
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	13,200,082,116,910	15,952,241,590,139

(2) 【中間損益及び剰余金計算書】 Semi-annual Statement of Income and Retained Earnings

(単位:円) (Unit:JPY)

	第19期中間計算期間 自 2019年7月11日 至 2020年1月10日 19th Semi-annual Period From July 11, 2019 to January 10, 2020	第20期中間計算期間 自 2020年7月11日 至 2021年1月10日 20th Semi-annual Period From July 11, 2020 to January 10, 2021
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	112,526,823,815	122,884,076,871
受取利息 Interest income	549,460	253,483
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	1,016,283,425,391	2,443,686,534,653
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	20,126,124,043	69,001,414,471
その他収益 Other revenue	4,714,842,848	6,081,879,133
営業収益合計 Total operating revenue	1,153,651,765,557	2,641,654,158,611
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	△369,035,521	△437,357,953

受託者報酬 Trustee fee	2,431,583,297	2,120,377,714
委託者報酬 Investment trust management fee	4,628,198,600	4,664,720,163
その他費用 Other expenses	729,515,116	1,158,330,971
営業費用合計 Total operating expenses	7,420,261,492	7,506,070,895
営業利益又は営業損失(△) Operating profit (loss)	1,146,231,504,065	2,634,148,087,716
経常利益又は経常損失(△) Ordinary profit (loss)	1,146,231,504,065	2,634,148,087,716
中間純利益又は中間純損失(△) Profit (loss)	1,146,231,504,065	2,634,148,087,716
一部交換に伴う中間純利益金額の分配額又は一部交換に伴う中間純損失金額の分配額(△) Distribution of profit loss from partial exchange	-	-
期首剰余金又は期首欠損金(△) Surplus (deficit) at beginning of period	2,071,483,309,951	2,418,906,853,674
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	237,534,027,656	204,365,934,396
中間追加信託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 additional subscriptions for period	237,534,027,656	204,365,934,396
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	80,037,405,210	39,536,753,110
中間一部交換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 partial exchange	80,037,405,210	39,536,753,110
分配金 Dividends	-	-
中間剰余金又は中間欠損金(△) Balance at end of period	3,375,211,436,462	5,217,884,122,676

(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	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。 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	受取配当金 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。 投資信託受益証券については、原則として収益分配金落ち日において、当該収益分配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。 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

4. その他	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。 当ファンドの中間計算期間は、2020年7月11日から2021年1月10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19期 2020年7月10日現在	第20期中間計算期間末 2021年1月10日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 7,308,416,377口	1. 中間計算期間の末日における受益権の総数 7,690,615,636口
2. 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 1,580.98円 (100口当たり純資産額) (158,098円)	2. 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 1,928.47円 (100口当たり純資産額) (192,847円)
3. 有価証券の消費貸借契約により貸し付けた有価証券 1,286,956,521,240円	3. 有価証券の消費貸借契約により貸し付けた有価証券 1,090,493,425,200円

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

(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19期 2020年7月10日現在	第20期中間計算期間末 2021年1月10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 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。 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。	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 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。 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。

(その他の注記)

1 元本の移動

第19期 自2019年7月11日 至2020年7月10日	第20期中間計算期間 自2020年7月11日 至2021年1月10日
期首元本額 7,169,270,621,250円	期首元本額 9,135,520,471,250円
期中追加設定元本額 2,400,114,250,000円	期中追加設定元本額 577,385,750,000円
期中一部交換元本額 433,864,400,000円	期中一部交換元本額 99,636,676,250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19期(2020年7月10日現在)			第20期中間計算期間末(2021年1月10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)
市場取引						
株価指数先物取引						

買建	297,044,416,805	—	281,837,070,000	△15,216,411,740	371,239,953,084	—	392,812,560,000	21,562,144,596
合計	297,044,416,805	—	281,837,070,000	△15,216,411,740	371,239,953,084	—	392,812,560,000	21,562,144,596

(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。