



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 日経300株価指数連動型上場投信  
 コード番号 ( 1319 ) 上場取引所 東京・名古屋・福岡・札幌  
 連動対象指標 日経株価指数 300 売買単位 1,000 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 Nikkei 300 Index Exchange Traded Fund  
 Code: 1319 Listed Exchange: TSE, NSE, FSE, SSE  
 Underlying index: Nikkei Stock Index 300 Trading unit: 1,000 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	3,070	(98.7)	41	(1.3)	3,111	(100.0)
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	2,506	(98.9)	27	(1.1)	2,534	(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	8,485	0	0	8,485

(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	3,117	5	3,111	36,670
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	2,742	207	2,534	29,872

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26期 (2020年7月10日現在) 26th Fiscal Year As of July 10, 2020	第27期中間計算期間末 (2021年1月10日現在) 27th 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	199,852,504	43,304,939
株式 Stocks	2,506,895,050	3,070,221,300
未収入金 Accounts receivable - other	20,074,860	-
未収配当金 Accrued dividends receivable	15,302,650	4,029,500
流動資産合計 Total current assets	2,742,125,064	3,117,555,739
資産合計 Total assets	2,742,125,064	3,117,555,739
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払金 Accounts payable - other	556,182	-
未払収益分配金 Unpaid dividends	187,779,081	-
未払受託者報酬 Trustee fee payable	3,631,355	1,138,748
未払委託者報酬 Investment trust management fee payable	15,251,556	4,686,986
未払利息 Accrued interest expenses	114	75
その他未払費用 Other accrued expenses	72,588	22,691
流動負債合計 Total current liabilities	207,290,876	5,848,500
負債合計 Total liabilities	207,290,876	5,848,500
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	2,053,528,752	2,053,528,752

剰余金 Surplus		
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Balance at end of period	481,305,436	1,058,178,487
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	1,375	1,375
元本等合計 Total principal and other	2,534,834,188	3,111,707,239
純資産合計 Total net assets	2,534,834,188	3,111,707,239
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	2,742,125,064	3,117,555,739

(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26期中間計算期間 自 2019年7月11日 至 2020年1月10日 26th Semi-annual Period From July 11, 2019 to January 10, 2020	第27期中間計算期間 自 2020年7月11日 至 2021年1月10日 27th 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	109,953,935	26,012,541
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	959,719,325	556,713,757
その他収益 Other revenue	53,761	3,504
営業収益合計 Total operating revenue	1,069,727,021	582,729,802
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	18,628	8,246
受託者報酬 Trustee fee	3,863,502	1,138,748
委託者報酬 Investment trust management fee	16,226,736	4,686,986
その他費用 Other expenses	77,247	22,771
営業費用合計 Total operating expenses	20,186,113	5,856,751
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	1,049,540,908	576,873,051
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	1,049,540,908	576,873,051
中間純利益又は中間純損失 (△) Profit (loss)	1,049,540,908	576,873,051
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	2,204,741,352	481,305,436
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	157,225,000	-
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	157,225,000	-
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	330,862,514	-
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	330,862,514	-
分配金 Dividends	-	-
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Balance at end of period	3,080,644,746	1,058,178,487

(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。
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。
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26期 2020年7月10日現在	第27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 8,485,656口	1. 中間計算期間の末日における受益権の総数 8,485,656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 298.72円 (100口当たり純資産額) (29,872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 366.70円 (100口当たり純資産額) (36,670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26期 2020年7月10日現在	第27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	1. 中間貸借対照表計上額、時価及び差額

<p>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</p> <p>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。</p> <p>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>	<p>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。</p> <p>2. 時価の算定方法</p> <p>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。</p> <p>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>
---	---

(その他の注記)

1 元本の移動

	第26期 自 2019年7月11日 至 2020年7月10日		第27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	7,331,339,906円	期首元本額	2,053,528,752円
期中追加設定元本額	459,800,000円	期中追加設定元本額	0円
期中一部交換元本額	5,737,611,154円	期中一部交換元本額	0円

2 デリバティブ取引関係

該当事項はありません。