



2021年7月期 (2020年7月16日～2021年7月15日) 決算短信  
 Earnings Report for Fiscal Year ended July 2021 (July 16, 2020 – July 15, 2021)

2021年8月25日  
 August 25, 2021

上場取引所 東証  
 Listed Exchange TSE

ファンド名 NEXT FUNDS TOPIX Core 30連動型上場投信  
 コード番号 (1311)  
 連動対象指標 TOPIX Core 30  
 主要投資資産 株式  
 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 兼代表取締役社長 小池 広靖  
 問合せ先責任者 サポートダイヤル 山中 淳 TEL 0120-753104

Fund name: NEXT FUNDS TOPIX Core 30 Exchange Traded Fund  
 Code: 1311  
 Underlying index: TOPIX Core30  
 Primary invested assets: Stocks  
 Trading unit: 10 units  
 Management co.: Nomura Asset Management Co., Ltd. URL <http://www.nomura-am.co.jp>  
 Representative: Hiroyasu Koike, President & CEO  
 Contact person: Jun Yamanaka, Head of Support Dial Team, Investment Trust Marketing Dept.

有価証券報告書提出予定日 2021年9月29日  
 分配金支払開始日 2021年8月23日  
 Scheduled date of submission of securities report: September 29, 2021  
 Date of commencing dividend payment: August 23, 2021

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2021年7月期の運用状況 (2020年7月16日～2021年7月15日)

Management Status for Year ended July 2021 (from July 16, 2020 to July 15, 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7月期 FY ended Jul. 2021	1,906	(99.2)	15	(0.8)	1,922	(100.0)
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	1,643	(98.1)	31	(1.9)	1,674	(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)	当計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Fiscal Period (①+②-③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
2021年7月期 FY ended Jul. 2021	2,309	789	979	2,119
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	2,638	2,599	2,928	2,309

(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/当計算期間末発行済口数)×100) Net Asset Value per 100 units ((③/No. of Issued Units at End of Fiscal Period)×100)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2021年7月期 FY ended Jul. 2021	1,950	28	1,922	90,690
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	1,747	72	1,674	72,518

(4) 分配金

Dividend Payment

	100口当り分配金 Dividend per 100 units
	円 JPY
2021年7月期 FY ended Jul. 2021	1,240
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	2,920

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 財務諸表等 Financial Statements

(1) 【貸借対照表】 Balance Sheet

(単位：円) (Unit: JPY)

	第18期 (2020年7月15日現在) 18th Fiscal Year As of July 15, 2020	第19期 (2021年7月15日現在) 19th Fiscal Year As of July 15, 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	95,068,031	41,824,756
株式 Stocks	1,643,302,530	1,906,954,470
派生商品評価勘定 Revaluation of derivatives	84,600	-
未収配当金 Accrued dividends receivable	2,831,800	316,800
差入委託証拠金 Margin deposits	6,113,360	1,496,000
流動資産合計 Total current assets	1,747,400,321	1,950,592,026
資産合計 Total assets	1,747,400,321	1,950,592,026
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
派生商品評価勘定 Revaluation of derivatives	433,580	129,760
未払金 Accounts payable - other	1,182,600	188,440
未払収益分配金 Unpaid dividends	67,437,925	26,281,626
未払受託者報酬 Trustee fees payable	1,116,051	574,471
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	2,391,468	984,741
未払利息 Accrued interest expenses	48	38
その他未払費用 Other accrued expenses	31,826	267,539
流動負債合計 Total current liabilities	72,593,498	28,426,615
負債合計 Total liabilities	72,593,498	28,426,615
純資産の部 Net assets		

元本等 Principal and other		
元本 Principal	1,838,376,328	1,687,110,856
剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	△163,569,505	235,054,555
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	83,999	190,110
元本等合計 Total principal and other	1,674,806,823	1,922,165,411
純資産合計 Total net assets	1,674,806,823	1,922,165,411
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	1,747,400,321	1,950,592,026

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

(単位：円) (Unit：JPY)

	第18期 自 2019年7月16日 至 2020年7月15日 18th Fiscal Year From July 16, 2019 to July 15, 2020	第19期 自 2020年7月16日 至 2021年7月15日 19th Fiscal Year From July 16, 2020 to July 15, 2021
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	73,259,745	29,796,095
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	△12,917,888	287,742,972
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	6,799,300	8,601,830
その他収益 Other revenue	7,814	4,824
営業収益合計 Total operating revenue	67,148,971	326,145,721
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	19,429	9,912
受託者報酬 Trustee fees	1,828,211	1,094,127
委託者報酬 Investment trust management fees	3,917,462	1,973,627
その他費用 Other expenses	52,132	335,516
営業費用合計 Total operating expenses	5,817,234	3,413,182
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	61,331,737	322,732,539
経常利益又は経常損失 (△)	61,331,737	322,732,539

Ordinary profit (loss)		
当期純利益又は当期純損失 (△) Profit (loss)	61,331,737	322,732,539
一部交換に伴う当期純利益金額の分配額又は一部交換に伴う当期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	△204,427,283	△163,569,505
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	84,240,796	102,173,147
当期一部交換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 partial exchange	84,240,796	58,204,132
当期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	-	43,969,015
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	37,276,830	-
当期追加信託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 additional subscriptions for period	37,276,830	-
分配金 Dividends	67,437,925	26,281,626
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	△163,569,505	235,054,555

(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。 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件等を採用しているため、異なる前提条件等による場合、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	当ファンドの計算期間は、信託約款の規定により、2020年7月16日から2021年7月15日までとなっております。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

第18期 2020年7月15日現在	第19期 2021年7月15日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 2,309,518 口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 2,119,486 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 163,569,505 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 725.18 円 (100口当たり純資産額) (72,518 円)	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 906.90 円 (100口当たり純資産額) (90,690 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第18期 自2019年7月16日 至2020年7月15日	第19期 自2020年7月16日 至2021年7月15日																																																												
1. 分配金の計算過程	1. 分配金の計算過程																																																												
<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">項目</th> <th style="text-align: center;">A</th> <th style="text-align: center;">B</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td style="text-align: right;">73,248,130 円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td></td> <td style="text-align: right;">71,599 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td style="text-align: right;">C=A+B</td> <td style="text-align: right;">73,319,729 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td></td> <td style="text-align: right;">D</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td style="text-align: right;">E=C-D</td> <td style="text-align: right;">67,521,924 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td style="text-align: right;">F</td> <td style="text-align: right;">67,437,925 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td style="text-align: right;">G=E-F</td> <td style="text-align: right;">83,999 円</td> </tr> <tr> <td>口数</td> <td style="text-align: right;">H</td> <td style="text-align: right;">2,309,518 口</td> </tr> <tr> <td>100口当たり分配金</td> <td style="text-align: right;">I=F/H×100</td> <td style="text-align: right;">2,920 円</td> </tr> </tbody> </table>	項目	A	B	当期配当等収益額	73,248,130 円		分配準備積立金		71,599 円	配当等収益合計額	C=A+B	73,319,729 円	経費		D	収益分配可能額	E=C-D	67,521,924 円	収益分配金	F	67,437,925 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	83,999 円	口数	H	2,309,518 口	100口当たり分配金	I=F/H×100	2,920 円	<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">項目</th> <th style="text-align: center;">A</th> <th style="text-align: center;">B</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td style="text-align: right;">29,791,007 円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td></td> <td style="text-align: right;">83,999 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td style="text-align: right;">C=A+B</td> <td style="text-align: right;">29,875,006 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td></td> <td style="text-align: right;">D</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td style="text-align: right;">E=C-D</td> <td style="text-align: right;">26,471,736 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td style="text-align: right;">F</td> <td style="text-align: right;">26,281,626 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td style="text-align: right;">G=E-F</td> <td style="text-align: right;">190,110 円</td> </tr> <tr> <td>口数</td> <td style="text-align: right;">H</td> <td style="text-align: right;">2,119,486 口</td> </tr> <tr> <td>100口当たり分配金</td> <td style="text-align: right;">I=F/H×100</td> <td style="text-align: right;">1,240 円</td> </tr> </tbody> </table>	項目	A	B	当期配当等収益額	29,791,007 円		分配準備積立金		83,999 円	配当等収益合計額	C=A+B	29,875,006 円	経費		D	収益分配可能額	E=C-D	26,471,736 円	収益分配金	F	26,281,626 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	190,110 円	口数	H	2,119,486 口	100口当たり分配金	I=F/H×100	1,240 円
項目	A	B																																																											
当期配当等収益額	73,248,130 円																																																												
分配準備積立金		71,599 円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	73,319,729 円																																																											
経費		D																																																											
収益分配可能額	E=C-D	67,521,924 円																																																											
収益分配金	F	67,437,925 円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	83,999 円																																																											
口数	H	2,309,518 口																																																											
100口当たり分配金	I=F/H×100	2,920 円																																																											
項目	A	B																																																											
当期配当等収益額	29,791,007 円																																																												
分配準備積立金		83,999 円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	29,875,006 円																																																											
経費		D																																																											
収益分配可能額	E=C-D	26,471,736 円																																																											
収益分配金	F	26,281,626 円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	190,110 円																																																											
口数	H	2,119,486 口																																																											
100口当たり分配金	I=F/H×100	1,240 円																																																											

(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18期 自2019年7月16日 至2020年7月15日	第19期 自2020年7月16日 至2021年7月15日
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。	1. 金融商品に対する取組方針 同左
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、デリバティブ取引、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、株価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。 当ファンドは、信託財産に属する資産の効率的な運用に資することを目的として、株価指数先物取引を行っております。 当該デリバティブ取引は、対象とする株価指数等に係る価格変動リスクを有しております。	2. 金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク 同左
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。	3. 金融商品に係るリスク管理体制 同左

○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なっております。

○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なっております。

○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なっております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

第18期 2020年7月15日現在	第19期 2021年7月15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. 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左
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3 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。	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18期 自2019年7月16日 至2020年7月15日	第19期 自2020年7月16日 至2021年7月15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18期 自2019年7月16日 至2020年7月15日	第19期 自2020年7月16日 至2021年7月15日
期首元本額 2,099,887,004円	期首元本額 1,838,376,328円
期中追加設定元本額 2,069,202,000円	期中追加設定元本額 628,760,400円
期中一部交換元本額 2,330,712,676円	期中一部交換元本額 780,025,872円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第18期 自2019年7月16日 至2020年7月15日	第19期 自2020年7月16日 至2021年7月15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	△29,045,654	272,675,183
合計	△29,045,654	272,675,183

3 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18期(2020年7月15日現在)	第19期(2021年7月15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								
買建	31,592,360	—	31,248,000	△348,980	14,920,000	—	14,792,000	△129,760
合計	31,592,360	—	31,248,000	△348,980	14,920,000	—	14,792,000	△129,760

(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。

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式(2021年7月15日現在)

(単位:円)

種類	通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
				単価	金額	
株式	日本円	信越化学工業	3,700	17,865.00	66,100,500	
		花王	4,900	6,768.00	33,163,200	
		武田薬品工業	17,000	3,757.00	63,869,000	
		アステラス製薬	17,800	1,924.00	34,247,200	
		第一三共	16,100	2,250.00	36,225,000	
		ダイキン工業	2,600	22,090.00	57,434,000	
		日立製作所	9,800	6,386.00	62,582,800	
		日本電産	4,900	13,045.00	63,920,500	
		ソニーグループ	12,800	11,405.00	145,984,000	
		キーエンス	2,000	57,580.00	115,160,000	
		ファナック	1,800	26,840.00	48,312,000	
		村田製作所	6,000	9,113.00	54,678,000	
		トヨタ自動車	20,800	9,832.00	204,505,600	
		本田技研工業	16,100	3,514.00	56,575,400	
		HOYA	4,000	14,835.00	59,340,000	
		任天堂	1,200	63,280.00	75,936,000	
		東海旅客鉄道	1,700	16,385.00	27,854,500	
		日本電信電話	23,500	2,884.00	67,774,000	
KDDI	16,100	3,522.00	56,704,200			



	ソフトバンクグループ	16,000	7,534.00	120,544,000	
	伊藤忠商事	14,100	3,269.00	46,092,900	
	三井物産	16,100	2,540.00	40,894,000	
	三菱商事	12,300	3,072.00	37,785,600	
	セブン&アイ・ホールディングス	7,900	5,068.00	40,037,200	
	三菱UFJフィナンシャル・グループ	138,200	589.60	81,482,720	
	三井住友フィナンシャルグループ	14,000	3,748.00	52,472,000	
	みずほフィナンシャルグループ	27,500	1,579.50	43,436,250	
	東京海上ホールディングス	6,700	5,217.00	34,953,900	
	リクルートホールディングス	14,000	5,635.00	78,890,000	
	小計 銘柄数：29			1,906,954,470	
	組入時価比率：99.2%			100.0%	
	合計			1,906,954,470	

(注1) 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(2021年7月15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

財務諸表における注記事項として記載しているため省略しております。