



2023年7月期 (2022年7月16日~2023年7月15日) 決算短信
 Earnings Report for Fiscal Year ended July 2023 (July 16, 2022 - July 15, 2023)

2023年8月24日
 August 24, 2023

上場取引所 東証
 Listed Exchange TSE

ファンド名 NEXT FUNDS 機械(TOPIX-17)上場投信
 コード番号 (1624)
 連動対象指標 TOPIX-17 機械
 主要投資資産 株式
 売買単位 1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 長坂 智 TEL 0120-753104

Fund name: NEXT FUNDS TOPIX-17 MACHINERY ETF
 Code: 1624
 Underlying index: TOPIX-17 MACHINERY
 Primary invested assets: Stocks
 Trading unit: 1 unit
 Management co.: Nomura Asset Management Co., Ltd. URL <http://www.nomura-am.co.jp>
 Representative: Hiroyasu Koike, President & CEO
 Contact person: Satoshi Nagasaka, Head of Support Dial Team

有価証券報告書提出予定日 2023年9月27日
 分配金支払開始日 2023年8月23日
 Scheduled date of submission of securities report: September 27, 2023
 Date of commencing dividend payment: August 23, 2023

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2023年7月期の運用状況 (2022年7月16日~2023年7月15日)

Management Status for Year ended July 2023 (from July 16, 2022 to July 15, 2023)

(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.	% %
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	1,000	(99.7)	3	(0.3)	1,004	(100.0)
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	742	(99.6)	2	(0.4)	745	(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
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	20	8	7	21
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	28	11	19	20

(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))	10口当り基準価額 ((③/当計算期間末発行済口数)×10) Net Asset Value per 10 units ((③/No. of Issued Units at End of Fiscal Period)×10)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	1,021	16	1,004	468,574
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	764	18	745	368,296

(4) 分配金

Dividend Payment

	10口当り分配金 Dividend per 10 units
	円 JPY
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	7,160
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	8,390

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15期 (2022年7月15日現在) 15th Fiscal Year As of July 15, 2022	第16期 (2023年7月15日現在) 16th Fiscal Year As of July 15, 2023
	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	3,087,907	2,485,798
株式 Stocks	742,845,100	1,000,935,110
未収入金 Accounts receivable - other	17,207,850	16,124,930
未収配当金 Accrued dividends receivable	1,586,500	1,792,350
流動資産合計 Total current assets	764,727,357	1,021,338,188
資産合計 Total assets	764,727,357	1,021,338,188
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	16,990,589	15,346,744
未払受託者報酬 Trustee fees payable	275,798	238,855
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	1,489,223	1,289,771
未払利息 Accrued interest expenses	-	2
その他未払費用 Other accrued expenses	135,975	120,782
流動負債合計 Total current liabilities	18,891,585	16,996,154
負債合計 Total liabilities	18,891,585	16,996,154
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	426,850,578	451,785,852
剰余金 Surplus		

期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	318,985,194	552,556,182
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	3,329	4,250
元本等合計 Total principal and other	745,835,772	1,004,342,034
純資産合計 Total net assets	745,835,772	1,004,342,034
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	764,727,357	1,021,338,188

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

(単位:円) (Unit:JPY)

	第15期 自 2021年7月16日 至 2022年7月15日 15th Fiscal Year From July 16, 2021 to July 15, 2022	第16期 自 2022年7月16日 至 2023年7月15日 16th Fiscal Year From July 16, 2022 to July 15, 2023
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	21,176,950	18,579,300
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	△22,049,014	197,190,807
その他収益 Other revenue	3,750	3,896
営業収益合計 Total operating revenue	△868,314	215,774,003
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	645	799
受託者報酬 Trustee fees	595,952	458,502
委託者報酬 Investment trust management fees	3,217,976	2,475,809
その他費用 Other expenses	382,750	300,421
営業費用合計 Total operating expenses	4,197,323	3,235,531
営業利益又は営業損失(△) Operating profit (loss)	△5,065,637	212,538,472
経常利益又は経常損失(△) Ordinary profit (loss)	△5,065,637	212,538,472
当期純利益又は当期純損失(△) Profit (loss)	△5,065,637	212,538,472
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(△)	518,727,524	318,985,194

Surplus (deficit) at beginning of period		
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	192,703,056	160,138,264
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	192,703,056	160,138,264
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	370,389,160	123,759,004
当期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	370,389,160	123,759,004
分配金 Dividends	16,990,589	15,346,744
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	318,985,194	552,556,182

(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。
2. 費用・収益の計上基準	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。 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。
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、2022年7月16日から2023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15期 2022年7月15日現在	第16期 2023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 20,251 口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 21,434 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 36,829.6 円 (10口当たり純資産額) (368,296 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 46,857.4 円 (10口当たり純資産額) (468,574 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第15期 自2021年7月16日 至2022年7月15日	第16期 自2022年7月16日 至2023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%;"> <tr> <th style="text-align: center;">項目</th> <th style="text-align: center;">A</th> <th style="text-align: right;">21,180,055 円</th> </tr> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td style="text-align: center;">A</td> <td></td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td style="text-align: center;">B</td> <td style="text-align: right;">10,541 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td style="text-align: center;">C=A+B</td> <td style="text-align: right;">21,190,596 円</td> </tr> </table>	項目	A	21,180,055 円	当期配当等収益額	A		分配準備積立金	B	10,541 円	配当等収益合計額	C=A+B	21,190,596 円	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <th style="text-align: center;">項目</th> <th style="text-align: center;">A</th> <th style="text-align: right;">18,582,397 円</th> </tr> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td style="text-align: center;">A</td> <td></td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td style="text-align: center;">B</td> <td style="text-align: right;">3,329 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td style="text-align: center;">C=A+B</td> <td style="text-align: right;">18,585,726 円</td> </tr> </table>	項目	A	18,582,397 円	当期配当等収益額	A		分配準備積立金	B	3,329 円	配当等収益合計額	C=A+B	18,585,726 円
項目	A	21,180,055 円																							
当期配当等収益額	A																								
分配準備積立金	B	10,541 円																							
配当等収益合計額	C=A+B	21,190,596 円																							
項目	A	18,582,397 円																							
当期配当等収益額	A																								
分配準備積立金	B	3,329 円																							
配当等収益合計額	C=A+B	18,585,726 円																							

経費	D	4,196,678 円	経費	D	3,234,732 円
収益分配可能額	E=C-D	16,993,918 円	収益分配可能額	E=C-D	15,350,994 円
収益分配金	F	16,990,589 円	収益分配金	F	15,346,744 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	3,329 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	4,250 円
口数	H	20,251 口	口数	H	21,434 口
10口当たり分配金	I=F/H×10	8,390 円	10口当たり分配金	I=F/H×10	7,160 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15期 自 2021年 7月 16日 至 2022年 7月 15日	第16期 自 2022年 7月 16日 至 2023年 7月 15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、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。</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。 ○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。 ○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。 ○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>	<p>1. 金融商品に対する取組方針 同左</p> <p>2. 金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク 同左</p> <p>3. 金融商品に係るリスク管理体制 同左</p>

(2) 金融商品の時価等に関する事項

第15期 2022年 7月 15日現在	第16期 2023年 7月 15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 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。 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>1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左</p> <p>2. 時価の算定方法 同左</p>

(関連当事者との取引に関する注記)

第15期 自 2021年 7月 16日 至 2022年 7月 15日	第16期 自 2022年 7月 16日 至 2023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15期 自2021年7月16日 至2022年7月15日	第16期 自2022年7月16日 至2023年7月15日
期首元本額	591,048,198円	426,850,578円
期中追加設定元本額	236,916,720円	181,060,020円
期中一部交換元本額	401,114,340円	156,124,746円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第15期 自2021年7月16日 至2022年7月15日	第16期 自2022年7月16日 至2023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	△36,227,351	185,959,380
合計	△36,227,351	185,959,380

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(2023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	日本ドライケミカル	100	1,713.00	171,300	
		日本製鋼所	1,600	2,925.00	4,680,000	
		三浦工業	2,400	3,536.00	8,486,400	
		タクマ	1,800	1,462.00	2,631,600	
		ツガミ	1,300	1,262.00	1,640,600	
		オークマ	600	7,154.00	4,292,400	
		芝浦機械	600	4,345.00	2,607,000	
		アマダ	9,200	1,352.00	12,438,400	
		アイダエンジニアリング	1,200	948.00	1,137,600	
		TAKISAWA	100	1,987.00	198,700	
		FUJI	2,500	2,562.00	6,405,000	
		牧野フライス製作所	600	5,400.00	3,240,000	
		オーエスジー	2,700	1,822.00	4,919,400	
		旭ダイヤモンド工業	1,600	862.00	1,379,200	

DMG 森精機	3,500	2,374.00	8,309,000
ソディック	1,500	704.00	1,056,000
ディスコ	2,800	23,325.00	65,310,000
日東工器	300	1,863.00	558,900
日進工具	500	1,146.00	573,000
パンチ工業	400	469.00	187,600
富士ダイス	200	655.00	131,000
豊和工業	200	790.00	158,000
石川製作所	100	1,333.00	133,300
東洋機械金属	300	679.00	203,700
津田駒工業	100	422.00	42,200
エンシュウ	100	761.00	76,100
島精機製作所	900	1,823.00	1,640,700
オプトラン	800	2,285.00	1,828,000
NCホールディングス	100	2,195.00	219,500
イワキポンプ	400	1,364.00	545,600
フリー	600	1,348.00	808,800
ヤマシンフィルタ	1,400	302.00	422,800
日阪製作所	600	918.00	550,800
やまびこ	900	1,483.00	1,334,700
野村マイクロ・サイエンス	200	6,270.00	1,254,000
平田機工	300	7,950.00	2,385,000
PEGASUS	600	562.00	337,200
マルマエ	200	1,719.00	343,800
タツモ	300	2,262.00	678,600
ナブテスコ	3,600	3,035.00	10,926,000
三井海洋開発	700	1,471.00	1,029,700
レオン自動機	600	1,351.00	810,600
SMC	1,800	75,850.00	136,530,000
ホソカワミクロン	400	3,390.00	1,356,000
ユニオンツール	300	3,240.00	972,000
瑞光	400	1,186.00	474,400
オイレス工業	800	1,877.00	1,501,600
日精エー・エス・ビー機械	200	4,050.00	810,000
サトーホールディングス	800	1,894.00	1,515,200

技研製作所	500	1,948.00	974,000
日本エアータック	300	1,206.00	361,800
カワタ	100	1,092.00	109,200
日精樹脂工業	400	971.00	388,400
オカダアイヨン	100	2,146.00	214,600
ワイエイシイホールディングス	200	2,736.00	547,200
小松製作所	26,900	3,776.00	101,574,400
住友重機械工業	3,400	3,261.00	11,087,400
日立建機	2,300	3,916.00	9,006,800
日工	800	656.00	524,800
巴工業	200	2,804.00	560,800
井関農機	500	1,214.00	607,000
TOWA	600	2,395.00	1,437,000
丸山製作所	100	1,892.00	189,200
北川鉄工所	200	1,128.00	225,600
ローツェ	300	10,860.00	3,258,000
タカキタ	100	469.00	46,900
クボタ	30,400	2,041.00	62,046,400
荏原実業	300	2,910.00	873,000
三菱化工機	200	2,637.00	527,400
月島ホールディングス	800	1,268.00	1,014,400
帝国電機製作所	400	2,574.00	1,029,600
東京機械製作所	100	471.00	47,100
新東工業	1,200	1,010.00	1,212,000
澁谷工業	500	2,554.00	1,277,000
アイチ コーポレーション	800	864.00	691,200
小森コーポレーション	1,300	1,012.00	1,315,600
鶴見製作所	400	2,585.00	1,034,000
日本ギア工業	100	354.00	35,400
酒井重工業	100	4,985.00	498,500
荏原製作所	2,300	6,890.00	15,847,000
石井鐵工所	100	2,579.00	257,900
西島製作所	500	1,778.00	889,000
北越工業	600	1,446.00	867,600
ダイキン工業	6,800	28,500.00	193,800,000

オルガノ	800	3,995.00	3,196,000
トーヨーカネツ	200	3,520.00	704,000
栗田工業	3,200	5,447.00	17,430,400
椿本チエイン	800	3,655.00	2,924,000
大同工業	200	725.00	145,000
木村化工機	400	700.00	280,000
アネスト岩田	1,000	1,152.00	1,152,000
ダイフク	8,900	2,952.00	26,272,800
サムコ	200	5,370.00	1,074,000
加藤製作所	200	1,177.00	235,400
油研工業	100	2,002.00	200,200
タダノ	3,000	1,109.00	3,327,000
フジテック	2,000	3,521.00	7,042,000
CKD	1,600	2,228.00	3,564,800
平和	1,900	2,391.00	4,542,900
理想科学工業	500	2,300.00	1,150,000
SANKYO	1,100	5,563.00	6,119,300
日本金銭機械	600	1,150.00	690,000
マースグループホールディングス	300	2,753.00	825,900
フクシマガリレイ	400	4,940.00	1,976,000
オーイズミ	200	489.00	97,800
ダイコク電機	300	3,875.00	1,162,500
竹内製作所	1,000	4,420.00	4,420,000
アマノ	1,600	2,929.50	4,687,200
JUKI	900	573.00	515,700
サンデン	700	191.00	133,700
ジャノメ	600	633.00	379,800
マックス	700	2,566.00	1,796,200
グローリー	1,400	2,703.50	3,784,900
新晃工業	600	1,913.00	1,147,800
大和冷機工業	900	1,378.00	1,240,200
セガサミーホールディングス	4,600	3,018.00	13,882,800
日本ピストンリング	100	1,610.00	161,000
リケン	200	3,165.00	633,000
TPR	700	1,703.00	1,192,100

	ツバキ・ナカシマ	1,400	810.00	1,134,000	
	ホンザキ	3,700	5,049.00	18,681,300	
	大豊工業	500	849.00	424,500	
	日本精工	10,500	870.20	9,137,100	
	NTN	11,300	294.70	3,330,110	
	ジェイテクト	5,100	1,257.50	6,413,250	
	不二越	400	3,805.00	1,522,000	
	日本トムソン	1,400	571.00	799,400	
	THK	3,300	2,805.50	9,258,150	
	ユーシン精機	500	699.00	349,500	
	前澤給装工業	400	1,115.00	446,000	
	イーグル工業	600	1,713.00	1,027,800	
	前澤工業	300	785.00	235,500	
	日本ピラー工業	500	4,365.00	2,182,500	
	キッツ	2,100	1,020.00	2,142,000	
	マキタ	7,100	3,960.00	28,116,000	
	三井E&S	2,700	495.00	1,336,500	
	日立造船	4,700	900.00	4,230,000	
	三菱重工業	10,000	6,337.00	63,370,000	
	IHI	3,600	3,641.00	13,107,600	
	サノヤスホールディングス	600	136.00	81,600	
	スター精密	1,100	1,733.00	1,906,300	
	小計 銘柄数：141			1,000,935,110	
	組入時価比率：99.7%			100.0%	
	合計			1,000,935,110	

(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(2023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

該当事項はありません。