



2024年1月期 (2023年9月6日～2024年1月7日) 決算短信
 Earnings Report for Fiscal Year ended January 2024 (September 6, 2023 – January 7, 2024)

2024年2月16日
 February 16, 2024

上場取引所 東証
 Listed Exchange TSE

ファンド名 NEXT FUNDS 日本成長株アクティブ上場投信
 コード番号 (2083)
 連動対象指標 なし
 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 Japan Growth Equity Active Exchange Traded Fund
 Code: 2083
 Underlying index: None
 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 2024年3月27日
 分配金支払開始日 2024年2月15日
 Scheduled date of submission of securities report: March 27, 2024
 Date of commencing dividend payment: February 15, 2024

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2024年1月期の運用状況 (2023年9月6日～2024年1月7日)

Management Status for Year ended January 2024 (from September 6, 2023 to January 7, 2024)

(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.	% %
2024年1月期 FY ended Jan. 2024	3,266	(99.0)	32	(1.0)	3,298	(100.0)

(2) 設定・解約実績

(千口未満切捨て)

Creation and Redemption

(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)	解約口数 No. of Units Redeemed (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
2024 年 1 月期 FY ended Jan. 2024	0	1,939	300	1,639

(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
2024 年 1 月期 FY ended Jan. 2024	3,434	136	3,298	201,241

(4) 分配金

Dividend Payment

	100 口当り分配金 Dividend per 100 units
	円 JPY
2024 年 1 月期 FY ended Jan. 2024	600

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1期 (2024年1月7日現在) 1st Fiscal Year As of January 7, 2024
	金額 Amount
資産の部 Assets	
流動資産 Current assets	
コール・ローン Call loans	108,740,115
株式 Stocks	3,266,153,910
未収入金 Accounts receivable - other	52,743,300
未収配当金 Accrued dividends receivable	6,802,750
流動資産合計 Total current assets	3,434,440,075
資産合計 Total assets	3,434,440,075
負債の部 Liabilities	
流動負債 Current liabilities	
未払金 Accounts payable - other	120,258,150
未払収益分配金 Unpaid dividends	9,834,000
未払受託者報酬 Trustee fees payable	236,710
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	5,680,996
未払利息 Accrued interest expenses	219
その他未払費用 Other accrued expenses	89,866
流動負債合計 Total current liabilities	136,099,941
負債合計 Total liabilities	136,099,941
純資産の部 Net assets	
元本等 Principal and other	
元本 Principal	3,278,000,000

剰余金 Surplus	
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	20,340,134
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	1,375,604
元本等合計 Total principal and other	3,298,340,134
純資産合計 Total net assets	3,298,340,134
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	3,434,440,075

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

(単位：円) (Unit：JPY)

	第1期 自 2023年9月6日 至 2024年1月7日 1st Fiscal Year From September 6, 2023 to January 7, 2024
	金額 Amount
営業収益 Operating revenue	
受取配当金 Dividend income	17,824,938
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	140,357,980
営業収益合計 Total operating revenue	158,182,918
営業費用 Operating expenses	
支払利息 Interest expenses	16,952
受託者報酬 Trustee fees	236,710
委託者報酬 Investment trust management fees	5,680,996
その他費用 Other expenses	680,676
営業費用合計 Total operating expenses	6,615,334
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	151,567,584
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	151,567,584
当期純利益又は当期純損失 (△) Profit (loss)	151,567,584
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額 (△) Distribution of profit loss from partial redemptions	-
期首剰余金又は期首欠損金 (△)	-

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	-
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	121,393,450
当期一部解約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 redemptions	4,587,000
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	116,806,450
分配金 Dividends	9,834,000
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	20,340,134

(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。
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	当ファンドの計算期間は、信託約款の規定により、2023年9月6日から2024年1月7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 1 期 2024 年 1 月 7 日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数	1,639,000 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	2,012.41 円
(100 口当たり純資産額)	(201,241 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 1 期 自 2023 年 9 月 6 日 至 2024 年 1 月 7 日		
1. 分配金の計算過程		
項目		
当期配当等収益額	A	17,807,986 円
分配準備積立金	B	0 円
配当等収益合計額	C=A+B	17,807,986 円

経費	D	6,598,382円
収益分配可能額	E=C-D	11,209,604円
収益分配金	F	9,834,000円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	1,375,604円
口数	H	1,639,000口
100口当たり分配金	I=F/H×100	600円

2. その他費用

その他費用のうち 661,783 円は、上場に係る費用であります。

3. 追加情報

2016年1月29日の日本銀行による「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入発表後、国内短期金融市場では利回り水準が低下しております。この影響により、利息に相当する額を当ファンドが実質的に負担する場合には受取利息のマイナスまたは支払利息として表示しております。

(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1期 自 2023年9月6日 至 2024年1月7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。
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。
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。 <p>○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。</p> <p>○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。</p> <p>○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>

(2) 金融商品の時価等に関する事項

第1期 2024年1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。
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。

(関連当事者との取引に関する注記)

第1期 自 2023年9月6日 至 2024年1月7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。

(その他の注記)

1 元本の移動

第1期

自 2023年 9月 6日 至 2024年 1月 7日	
期首元本額	－円
期中追加設定元本額	3,878,000,000円
期中一部解約元本額	600,000,000円

2 有価証券関係
 売買目的有価証券

種類	第1期 自 2023年 9月 6日 至 2024年 1月 7日	
	損益に含まれた評価差額 (円)	
株式	93,671,892	
合計	93,671,892	

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(2024年1月7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	大和ハウス工業	25,900	4,461.00	115,539,900	
		東洋水産	5,700	7,600.00	43,320,000	
		日産化学	9,800	5,577.00	54,654,600	
		信越化学工業	8,200	5,637.00	46,223,400	
		エア・ウォーター	34,200	1,928.00	65,937,600	
		KHネオケム	2,900	2,308.00	6,693,200	
		住友ベークライト	5,300	7,393.00	39,182,900	
		日油	12,300	6,853.00	84,291,900	
		ミルボン	4,200	3,625.00	15,225,000	
		ユニ・チャーム	20,300	5,125.00	104,037,500	
		日本新薬	12,900	5,192.00	66,976,800	
		中外製薬	8,800	5,388.00	47,414,400	
		JCRファーマ	47,200	1,142.00	53,902,400	
		横浜ゴム	16,400	3,294.00	54,021,600	
		三井金属鉱業	9,200	4,420.00	40,664,000	
		ディスコ	1,300	32,920.00	42,796,000	
		SMC	100	75,000.00	7,500,000	
		TOWA	1,000	6,480.00	6,480,000	

ハーモニック・ドライブ・システムズ	16,100	3,865.00	62,226,500
ダイキン工業	400	22,750.00	9,100,000
オルガノ	14,900	5,540.00	82,546,000
栗田工業	14,900	5,383.00	80,206,700
ダイフク	700	2,754.50	1,928,150
日立製作所	10,800	10,245.00	110,646,000
ルネサスエレクトロニクス	9,300	2,388.50	22,213,050
ソニーグループ	4,200	13,170.00	55,314,000
キーエンス	600	60,130.00	36,078,000
シスメックス	1,900	7,793.00	14,806,700
日本マイクロニクス	13,800	3,475.00	47,955,000
太陽誘電	15,700	3,683.00	57,823,100
村田製作所	42,700	2,907.50	124,150,250
東京エレクトロン	3,600	24,120.00	86,832,000
デンソー	36,000	2,165.00	77,940,000
いすゞ自動車	46,500	1,917.00	89,140,500
シマノ	100	21,840.00	2,184,000
テルモ	20,300	4,672.00	94,841,600
HOYA	1,400	16,865.00	23,611,000
朝日インテック	7,100	2,853.00	20,256,300
バンダイナムコホールディングス	4,200	2,839.00	11,923,800
S Gホールディングス	14,700	2,067.00	30,384,900
GMOペイメントゲートウェイ	700	9,224.00	6,456,800
インターネットイニシアティブ	8,200	2,843.00	23,312,600
ラクス	1,900	2,435.00	4,626,500
プラスアルファ・コンサルティング	11,600	2,633.00	30,542,800
オービック	3,900	23,815.00	92,878,500
ジャストシステム	22,700	3,120.00	70,824,000
トレンドマイクロ	6,000	7,469.00	44,814,000
大塚商会	12,400	5,677.00	70,394,800
電通総研	1,800	5,720.00	10,296,000
日本電信電話	533,600	173.90	92,793,040
KDD I	16,500	4,594.00	75,801,000
カプコン	2,100	4,803.00	10,086,300
神戸物産	2,700	3,941.00	10,640,700

	伊藤忠商事	15,400	5,878.00	90,521,200
	豊田通商	8,200	8,798.00	72,143,600
	Monotaro	400	1,557.50	623,000
	パン・パシフィック・インターナシ ョナルホ	4,100	3,292.00	13,497,200
	ニトリホールディングス	900	17,500.00	15,750,000
	ファーストリテイリング	1,300	34,500.00	44,850,000
	三菱UFJフィナンシャル・グルー プ	57,400	1,258.00	72,209,200
	ふくおかフィナンシャルグループ	23,300	3,447.00	80,315,100
	第一生命ホールディングス	24,700	3,107.00	76,742,900
	東京海上ホールディングス	13,000	3,555.00	46,215,000
	日本M&Aセンターホールディング ス	1,100	777.20	854,920
	エムスリー	17,200	2,278.00	39,181,600
	ジャパンマテリアル	27,100	2,362.00	64,010,200
	リクルートホールディングス	5,800	5,818.00	33,744,400
	リログループ	21,300	1,646.00	35,059,800
	小計 銘柄数：68			3,266,153,910
	組入時価比率：99.0%			100.0%
	合計			3,266,153,910

(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(2024年1月7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。