

平成28年7月期（平成27年7月16日～平成28年7月15日）決算短信

平成28年8月24日

上場取引所 東証

ファンド名 NEXT FUNDS 電力・ガス(TOPIX-17)上場投信
 コード番号 (1627)
 連動対象指標 TOPIX-17 電力・ガス
 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兼執行役社長 渡邊 国夫
 問合せ先責任者 商品企画部長 渡部 昭裕 TEL (03)-3241-9511

有価証券報告書提出予定日 平成28年9月28日
 分配金支払開始日 平成28年8月23日

I ファンドの運用状況

1. 平成28年7月期の運用状況（平成27年7月16日～平成28年7月15日）

(1)資産内訳 (百万円未満切捨て)

	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)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
平成28年7月期	687	(99.6)	2	(0.4)	689	(100)
平成27年7月期	508	(99.7)	1	(0.3)	509	(100)

(2)設定・交換実績 (千口未満切捨て)

	前計算期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	交換口数(③)	当計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
平成28年7月期	55	119	69	105
平成27年7月期	65	0	9	55

(3)基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	10口当り基準価額 (③/当計算期間末発行済口数) × 10
	百万円	百万円	百万円	円
平成28年7月期	700	10	689	65,295
平成27年7月期	514	4	509	91,655

(4)分配金

	10口当り分配金
	円
平成28年7月期	880.00
平成27年7月期	660.00

2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 有 無
 ② ①以外の変更 有 無

II 財務諸表等

NEXT FUNDS 電力・ガス(TOPIX-17)上場投信

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第8期 (平成27年7月15日現在)	第9期 (平成28年7月15日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	2,907,549	2,353,368
株式	508,173,900	687,355,230
未収入金	3,029,600	10,702,741
未収配当金	16,800	37,800
未収利息	5	-
流動資産合計	514,127,854	700,449,139
資産合計	514,127,854	700,449,139
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	3,669,666	9,298,960
未払受託者報酬	122,838	170,140
未払委託者報酬	663,282	918,661
未払利息	-	3
その他未払費用	62,347	92,694
流動負債合計	4,518,133	10,480,458
負債合計	4,518,133	10,480,458
純資産の部		
元本等		
元本	712,693,618	1,354,478,060
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	△203,083,897	△664,509,379
(分配準備積立金)	5,673	21,128
元本等合計	509,609,721	689,968,681
純資産合計	509,609,721	689,968,681
負債純資産合計	514,127,854	700,449,139

(2)【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第8期 自 平成26年7月16日 至 平成27年7月15日	第9期 自 平成27年7月16日 至 平成28年7月15日
営業収益		
受取配当金	5,360,800	11,658,100
受取利息	808	1,013
有価証券売買等損益	136,163,923	△191,080,649
その他収益	4	4
営業収益合計	141,525,535	△179,421,532
営業費用		
支払利息	-	237

受託者報酬	240,761	334,079
委託者報酬	1,299,993	1,803,880
その他費用	157,457	206,506
営業費用合計	1,698,211	2,344,702
営業利益又は営業損失(△)	139,827,324	△181,766,234
経常利益又は経常損失(△)	139,827,324	△181,766,234
当期純利益又は当期純損失(△)	139,827,324	△181,766,234
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(△)	-	-
期首剰余金又は期首欠損金(△)	△392,744,637	△203,083,897
剰余金増加額又は欠損金減少額	53,503,082	291,224,548
当期一部交換に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	53,503,082	291,224,548
剰余金減少額又は欠損金増加額	-	561,584,836
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	561,584,836
分配金	3,669,666	9,298,960
期末剰余金又は期末欠損金(△)	△203,083,897	△664,509,379

(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 受取配当金は、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。 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、平成 27 年 7 月 16 日から平成 28 年 7 月 15 日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

第 8 期 平成 27 年 7 月 15 日現在	第 9 期 平成 28 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 55,601 口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 105,670 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 203,083,897 円	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 664,509,379 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 9,165.5 円 (10 口当たり純資産額) (91,655 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 6,529.5 円 (10 口当たり純資産額) (65,295 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 8 期 自 平成 26 年 7 月 16 日 至 平成 27 年 7 月 15 日	第 9 期 自 平成 27 年 7 月 16 日 至 平成 28 年 7 月 15 日
1. 分配金の計算過程	1. 分配金の計算過程
項目	項目

当期配当等収益額	A	5,361,612 円
分配準備積立金	B	11,938 円
配当等収益合計額	C=A+B	5,373,550 円
経費	D	1,698,211 円
収益分配可能額	E=C-D	3,675,339 円
収益分配金	F	3,669,666 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	5,673 円
口数	H	55,601 口
10 口当たり分配金	I=F/H×10	660 円

当期配当等収益額	A	11,658,880 円
分配準備積立金	B	5,673 円
配当等収益合計額	C=A+B	11,664,553 円
経費	D	2,344,465 円
収益分配可能額	E=C-D	9,320,088 円
収益分配金	F	9,298,960 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	21,128 円
口数	H	105,670 口
10 口当たり分配金	I=F/H×10	880 円

2. 追加情報

平成 28 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 8 期 自 平成 26 年 7 月 16 日 至 平成 27 年 7 月 15 日	第 9 期 自 平成 27 年 7 月 16 日 至 平成 28 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 8 期 平成 27 年 7 月 15 日現在	第 9 期 平成 28 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</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>

(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8期 自平成26年7月16日 至平成27年7月15日	第9期 自平成27年7月16日 至平成28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8期 自平成26年7月16日 至平成27年7月15日	第9期 自平成27年7月16日 至平成28年7月15日
期首元本額 838,938,100円	期首元本額 712,693,618円
期中追加設定元本額 0円	期中追加設定元本額 1,532,776,440円
期中一部交換元本額 126,244,482円	期中一部交換元本額 890,991,998円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第8期 自平成26年7月16日 至平成27年7月15日	第9期 自平成27年7月16日 至平成28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	129,560,919	△168,039,399
合計	129,560,919	△168,039,399

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(平成28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	東京電力ホールディングス	155,800	440.00	68,552,000	
		中部電力	56,200	1,519.00	85,367,800	
		関西電力	74,900	990.70	74,203,430	
		中国電力	25,400	1,325.00	33,655,000	
		北陸電力	18,000	1,273.00	22,914,000	
		東北電力	45,900	1,306.00	59,945,400	
		四国電力	16,500	1,123.00	18,529,500	
		九州電力	40,600	937.00	38,042,200	
		北海道電力	17,200	813.00	13,983,600	

	沖縄電力	2,900	2,138.00	6,200,200	
	電源開発	15,700	2,591.00	40,678,700	
	ファーストエスコ	700	705.00	493,500	
	イーレックス	600	2,482.00	1,489,200	
	東京瓦斯	205,000	441.10	90,425,500	
	大阪瓦斯	190,000	406.90	77,311,000	
	東邦瓦斯	46,000	888.00	40,848,000	
	北海道瓦斯	4,000	278.00	1,112,000	
	広島ガス	3,200	310.00	992,000	
	西部瓦斯	21,000	243.00	5,103,000	
	静岡ガス	5,200	746.00	3,879,200	
	メタウォーター	1,200	3,025.00	3,630,000	
	小計	銘柄数：21		687,355,230	
		組入時価比率：99.6%		100.0%	
	合計			687,355,230	

(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(平成 28 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。