

平成29年8月期（平成28年8月11日～平成29年8月10日）決算短信

平成29年9月20日

上場取引所 東証

ファンド名 NEXT FUNDS FTSEブルサ・マレーシアKLCI連動型上場投信  
 コード番号 ( 1560 )  
 連動対象指標 FTSEブルサ・マレーシアKLCI  
 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29年10月31日  
 分配金支払開始日 平成29年9月15日

ファンドの運用状況

1. 平成29年8月期の運用状況（平成28年8月11日～平成29年8月10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29年8月期	521	(96.4)	19	(3.6)	541	(100)
平成28年8月期	475	(94.7)	26	(5.3)	502	(100)

(2)設定・解約実績 (千口未満切捨て)

	前計算期間末 発行済口数( )	設定口数( )	解約口数( )	当計算期間末 発行済口数 ( + - )
	千口	千口	千口	千口
平成29年8月期	120	0	0	120
平成28年8月期	90	30	0	120

(3)基準価額

	総資産 ( )	負債 ( )	純資産 ( ( - ) )	10口当り基準価額 ( ( / 当計算期間末発行済口数 ) × 10 )
	百万円	百万円	百万円	円
平成29年8月期	556	15	541	45,131
平成28年8月期	514	12	502	41,872

(4)分配金

	10口当り分配金
	円
平成29年8月期	1,110.00
平成28年8月期	860.00

2. 会計方針の変更  
 会計基準等の改正に伴う変更  
 以外の変更

有  無   
 有  無

## II 財務諸表等

## NEXT FUNDS FTSE ブルサ・マレーシア KLCI 連動型上場投信

## (1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	第 6 期 (平成 28 年 8 月 10 日現在)	第 7 期 (平成 29 年 8 月 10 日現在)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
預金	11,447,406	3,375,239
コール・ローン	2,234,638	2,221,051
株式	475,804,406	521,891,010
投資証券	3,393,713	3,491,116
派生商品評価勘定	91,187	61,013
未収入金	10,121,251	11,923,161
未収配当金	209,874	1,148,780
差入委託証拠金	11,255,522	12,463,290
流動資産合計	514,557,997	556,574,660
資産合計	514,557,997	556,574,660
<b>負債の部</b>		
流動負債		
派生商品評価勘定	8,933	18,648
未払収益分配金	10,320,000	13,320,000
未払受託者報酬	145,282	145,933
未払委託者報酬	1,452,766	1,459,251
未払利息	3	2
その他未払費用	164,356	57,388
流動負債合計	12,091,340	15,001,222
負債合計	12,091,340	15,001,222
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	493,200,000	493,200,000
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	9,266,657	48,373,438
(分配準備積立金)	100,248	63,531
元本等合計	502,466,657	541,573,438
純資産合計	502,466,657	541,573,438
負債純資産合計	514,557,997	556,574,660

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第 6 期 自 平成 27 年 8 月 11 日 至 平成 28 年 8 月 10 日	第 7 期 自 平成 28 年 8 月 11 日 至 平成 29 年 8 月 10 日
<b>営業収益</b>		
受取配当金	14,622,352	17,202,174
受取利息	2,218	-
有価証券売買等損益	2,968,813	31,044,985
派生商品取引等損益	1,537,371	841,889
為替差損益	△117,497,566	7,256,624

その他収益	2,335	2,087
営業収益合計	△98,364,477	56,347,759
<b>営業費用</b>		
支払利息	363	827
受託者報酬	294,429	282,667
委託者報酬	2,944,133	2,826,506
その他費用	1,016,734	810,978
営業費用合計	4,255,659	3,920,978
営業利益又は営業損失(△)	△102,620,136	52,426,781
経常利益又は経常損失(△)	△102,620,136	52,426,781
当期純利益又は当期純損失(△)	△102,620,136	52,426,781
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(△)	-	-
期首剰余金又は期首欠損金(△)	102,367,793	9,266,657
剰余金増加額又は欠損金減少額	19,839,000	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	19,839,000	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	10,320,000	13,320,000
期末剰余金又は期末欠損金(△)	9,266,657	48,373,438

## (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	<p>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。</p> <p>投資証券 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。</p> <p>先物取引 計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。</p> <p>為替予約取引 計算日において予約為替の受渡日の対顧客先物相場の仲値で評価しております。</p>
2. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。
3. 費用・収益の計上基準	<p>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。</p> <p>有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。</p> <p>派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。</p> <p>為替差損益 約定日基準で計上しております。</p>
4. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	<p>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。</p> <p>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。</p>
5. 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 28 年 8 月 11 日から平成

(貸借対照表に関する注記)

第 6 期 平成 28 年 8 月 10 日現在	第 7 期 平成 29 年 8 月 10 日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 <span style="float: right;">120,000 口</span>	1. 計算期間の末日における受益権の総数 <span style="float: right;">120,000 口</span>
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 <span style="float: right;">4,187.2 円</span> (10 口当たり純資産額) <span style="float: right;">(41,872 円)</span>	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 <span style="float: right;">4,513.1 円</span> (10 口当たり純資産額) <span style="float: right;">(45,131 円)</span>

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 6 期 自 平成 27 年 8 月 11 日 至 平成 28 年 8 月 10 日	第 7 期 自 平成 28 年 8 月 11 日 至 平成 29 年 8 月 10 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%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">項目</th> <th style="width: 30%;"></th> <th style="width: 40%;"></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td style="text-align: center;">A</td> <td style="text-align: right;">14,626,542 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td style="text-align: center;">B</td> <td style="text-align: right;">49,002 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;">14,675,544 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td style="text-align: center;">D</td> <td style="text-align: right;">4,255,296 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td style="text-align: center;">E=C-D</td> <td style="text-align: right;">10,420,248 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td style="text-align: center;">F</td> <td style="text-align: right;">10,320,000 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td style="text-align: center;">G=E-F</td> <td style="text-align: right;">100,248 円</td> </tr> <tr> <td>口数</td> <td style="text-align: center;">H</td> <td style="text-align: right;">120,000 口</td> </tr> <tr> <td>10 口当たり分配金</td> <td style="text-align: center;">I=F/H×10</td> <td style="text-align: right;">860 円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	14,626,542 円	分配準備積立金	B	49,002 円	配当等収益合計額	C=A+B	14,675,544 円	経費	D	4,255,296 円	収益分配可能額	E=C-D	10,420,248 円	収益分配金	F	10,320,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	100,248 円	口数	H	120,000 口	10 口当たり分配金	I=F/H×10	860 円	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">項目</th> <th style="width: 30%;"></th> <th style="width: 40%;"></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td style="text-align: center;">A</td> <td style="text-align: right;">17,203,434 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td style="text-align: center;">B</td> <td style="text-align: right;">100,248 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;">17,303,682 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td style="text-align: center;">D</td> <td style="text-align: right;">3,920,151 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td style="text-align: center;">E=C-D</td> <td style="text-align: right;">13,383,531 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td style="text-align: center;">F</td> <td style="text-align: right;">13,320,000 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td style="text-align: center;">G=E-F</td> <td style="text-align: right;">63,531 円</td> </tr> <tr> <td>口数</td> <td style="text-align: center;">H</td> <td style="text-align: right;">120,000 口</td> </tr> <tr> <td>10 口当たり分配金</td> <td style="text-align: center;">I=F/H×10</td> <td style="text-align: right;">1,110 円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	17,203,434 円	分配準備積立金	B	100,248 円	配当等収益合計額	C=A+B	17,303,682 円	経費	D	3,920,151 円	収益分配可能額	E=C-D	13,383,531 円	収益分配金	F	13,320,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	63,531 円	口数	H	120,000 口	10 口当たり分配金	I=F/H×10	1,110 円
項目																																																													
当期配当等収益額	A	14,626,542 円																																																											
分配準備積立金	B	49,002 円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	14,675,544 円																																																											
経費	D	4,255,296 円																																																											
収益分配可能額	E=C-D	10,420,248 円																																																											
収益分配金	F	10,320,000 円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	100,248 円																																																											
口数	H	120,000 口																																																											
10 口当たり分配金	I=F/H×10	860 円																																																											
項目																																																													
当期配当等収益額	A	17,203,434 円																																																											
分配準備積立金	B	100,248 円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	17,303,682 円																																																											
経費	D	3,920,151 円																																																											
収益分配可能額	E=C-D	13,383,531 円																																																											
収益分配金	F	13,320,000 円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	63,531 円																																																											
口数	H	120,000 口																																																											
10 口当たり分配金	I=F/H×10	1,110 円																																																											
2. その他費用 その他費用のうち 741,108 円は、外貨建資産の保管等に要する費用であります。	2. その他費用 その他費用のうち 536,564 円は、外貨建資産の保管等に要する費用であります。																																																												
3. 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 6 期 自 平成 27 年 8 月 11 日 至 平成 28 年 8 月 10 日	第 7 期 自 平成 28 年 8 月 11 日 至 平成 29 年 8 月 10 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、為替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

当ファンドは、信託財産に属する外貨建資金の受渡を行うことを目的として、為替予約取引を利用しております。

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なっております。

○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。

3. 金融商品に係るリスク管理体制

同左

(2) 金融商品の時価等に関する事項

第 6 期 平成 28 年 8 月 10 日現在	第 7 期 平成 29 年 8 月 10 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。 投資証券 (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。</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 6 期 自 平成 27 年 8 月 11 日 至 平成 28 年 8 月 10 日	第 7 期 自 平成 28 年 8 月 11 日 至 平成 29 年 8 月 10 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 6 期 自 平成 27 年 8 月 11 日 至 平成 28 年 8 月 10 日	第 7 期 自 平成 28 年 8 月 11 日 至 平成 29 年 8 月 10 日
期首元本額 369,900,000 円	期首元本額 493,200,000 円
期中追加設定元本額 123,300,000 円	期中追加設定元本額 0 円
期中一部解約元本額 0 円	期中一部解約元本額 0 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第 6 期 自 平成 27 年 8 月 11 日 至 平成 28 年 8 月 10 日	第 7 期 自 平成 28 年 8 月 11 日 至 平成 29 年 8 月 10 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	5,462,887	29,544,155
投資証券	201,032	49,171
合計	5,663,919	29,593,326

## 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 6 期(平成 28 年 8 月 10 日現在)				第 7 期(平成 29 年 8 月 10 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	18,910,112	—	19,001,299	91,187	11,354,980	—	11,415,993	61,013
市場取引以外の取引								
為替予約取引								
売建	10,629,667	—	10,638,600	△8,933	14,110,852	—	14,129,500	△18,648
リンギ	10,629,667	—	10,638,600	△8,933	14,110,852	—	14,129,500	△18,648
合計	—	—	—	82,254	—	—	—	42,365

(注) 時価の算定方法

## 1 先物取引

外国先物取引について

先物の評価においては、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

## 2 為替予約取引

1) 計算日において対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については以下のように評価しております。

① 計算日において為替予約の受渡日（以下「当該日」といいます）の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

② 計算日において当該日の対顧客先物相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・ 計算日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、当該日に最も近い前後二つの対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。
- ・ 計算日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。

2) 計算日に対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、計算日の対顧客相場の仲値で評価していません。

※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(平成 29 年 8 月 10 日現在)

種類	通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
				単価	金額	
株式	リンギ	PETRONAS DAGANGAN BHD	11,100	23.80	264,180.00	
		PETRONAS CHEMICALS GROUP BHD	108,200	7.01	758,482.00	
		IJM CORP	122,700	3.44	422,088.00	

	HAP SENG CONSOLIDATED	24,800	9.10	225,680.00	
	SIME DARBY BERHAD	134,900	9.41	1,269,409.00	
	MISC BHD	54,800	7.33	401,684.00	
	WESTPORTS HOLDINGS BHD	40,700	3.63	147,741.00	
	GENTING BHD	84,900	9.77	829,473.00	
	GENTING MALAYSIA BHD	107,100	5.92	634,032.00	
	ASTRO MALAYSIA HOLDINGS BHD	78,100	2.66	207,746.00	
	IOI CORP	127,200	4.48	569,856.00	
	KUALA LUMPUR KEPONG	18,000	24.82	446,760.00	
	PPB GROUP BERHAD	21,600	16.86	364,176.00	
	BRITISH AMERICAN TOBACCO BHD	5,400	43.00	232,200.00	
	IHH HEALTHCARE BHD	106,600	6.00	639,600.00	
	AMMB HOLDING	73,000	4.72	344,560.00	
	CIMB GROUP HOLDINGS BERHAD	243,900	6.76	1,648,764.00	
	HONG LEONG BANK	25,344	15.62	395,873.28	
	HONG LEONG FINANCIAL GROUP	8,829	16.84	148,680.36	
	MALAYAN BANKING	213,800	9.82	2,099,516.00	
	PUBLIC BANK BHD	117,900	20.62	2,431,098.00	
	RHB BANK BHD	43,665	4.88	213,085.20	
	TELEKOM MALAYSIA	75,000	6.40	480,000.00	
	AXIATA GROUP BERHAD	173,600	4.87	845,432.00	
	DIGI.COM BERHAD	140,000	4.80	672,000.00	
	MAXIS BHD	100,600	5.78	581,468.00	
	TENAGA NASIONAL	155,800	14.22	2,215,476.00	
	PETRONAS GAS BERHAD	29,600	18.78	555,888.00	
	YTL CORPORATION	187,500	1.44	270,000.00	
	小計 銘柄数：29			20,314,947.84	
				(521,891,010)	
	組入時価比率：96.4%			100.0%	
合計				521,891,010	
				(521,891,010)	

(注 1) 外貨建有価証券については、通貨種類毎の小計欄の( )内は、邦貨換算額 (単位:円) であります。

(注 2) 合計金額欄の( )内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

(注 3) 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 29 年 8 月 10 日現在)

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
----	----	----	------	-----	----

投資証券	リング	KLCCP STAPLED GROUP	17,400	135,894.00	
	小計	銘柄数：1 組入時価比率：0.6%	17,400	135,894.00 (3,491,116) 100.0%	
合計				3,491,116 (3,491,116)	

(注 1) 投資信託受益証券、投資証券及び親投資信託受益証券における券面総額の数値は、証券数を表示しております。

(注 2) 外貨建有価証券については、通貨種類毎の小計欄の( )内は、邦貨換算額(単位:円)であります。

(注 3) 合計金額欄の( )内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

(注 4) 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。

## 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。